

Distr.: General  
10 September 2015  
Arabic  
Original: English

الجمعية العامة



الدورة السبعون

البند ١٣١ من جدول الأعمال المؤقت\*

التقارير المالية والبيانات المالية المراجعة  
وتقارير مجلس مراجعي الحسابات

تنفيذ توصيات مجلس مراجعي الحسابات الواردة في تقاريره عن  
صناديق وبرامج الأمم المتحدة للفترة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول/  
ديسمبر ٢٠١٤

تقرير الأمين العام\*\*

إضافة

موجز

هذا التقرير مقدم عملاً بقرار الجمعية العامة ٢١٦/٤٨ بء، الذي طُلب فيه من  
الرؤساء التنفيذيين لصناديق الأمم المتحدة وبرامجها أن يقدموا إلى الجمعية، في نفس الوقت  
الذي يقدم فيه مجلس مراجعي الحسابات توصياته، تقارير عن التدابير المتخذة أو التي ستتخذ  
من أجل تنفيذ تلك التوصيات.

\* A/70/150.

\*\* تأخر تقديم هذا التقرير بسبب طول مدة عملية جمع المدخلات من صناديق الأمم المتحدة وبرامجها.



الرجاء إعادة استعمال الورق

061015 021015 15-15425 (A)



ويتشرف الأمين العام بأن يحيل إلى الجمعية العامة ردود الرؤساء التنفيذيين للصناديق والبرامج، وهي: مركز التجارة الدولية، وجامعة الأمم المتحدة، وبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي، وصندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية، ومنظمة الأمم المتحدة للطفولة، ووكالة الأمم المتحدة لإغاثة وتشغيل اللاجئين الفلسطينيين في الشرق الأدنى، ومعهد الأمم المتحدة للتدريب والبحث، وصناديق التبرعات التي يديرها مفوض الأمم المتحدة السامي لشؤون اللاجئين، وصندوق برنامج الأمم المتحدة للبيئة، وصندوق الأمم المتحدة للسكان، وبرنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية، ومكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة، ومكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع، وهيئة الأمم المتحدة للمساواة بين الجنسين وتمكين المرأة، والمحكمة الجنائية الدولية لرواندا، والمحكمة الدولية ليوغوسلافيا السابقة.

ويقدم هذا التقرير معلومات إضافية علاوة على التعليقات المقدّمة إلى مجلس مراجعي الحسابات التي تم في بعض الحالات إدراجها في تقارير المجلس النهائية المقدّمة إلى الرؤساء التنفيذيين للصناديق والبرامج المعنية. ووافق الرؤساء التنفيذيون على حلّ توصيات المجلس، وورد بعض من تعليقاتهم في تقارير المجلس على النحو الواجب. لذا، وسعياً للحد من التكرار ولتبسيط الوثائق، لا يقدم هذا التقرير تعليقات إضافية من الرؤساء التنفيذيين إلا عند الاقتضاء. ويقدم التقرير أيضاً معلومات عن حالة التنفيذ والمكتب المسؤول والتاريخ التقديري للإنجاز والأولوية التي تحظى بها كل توصية من التوصيات الواردة في تقارير المجلس الخاصة بكل منها، فضلاً عن معلومات مستكملة عن حالة تنفيذ توصيات المجلس المتصلة بالفترات السابقة التي رأى المجلس أنها لم تنفذ بالكامل.

## المحتويات

## الصفحة

٤	.....	أولا - مقدمة
٥	.....	ثانيا - مركز التجارة الدولية
١٥	.....	ثالثا - جامعة الأمم المتحدة
٢٣	.....	رابعا - برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
٤٠	.....	خامسا - صندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية
٤٩	.....	سادسا - منظمة الأمم المتحدة للطفولة (اليونيسيف)
٦٥	.....	سابعا - وكالة الأمم المتحدة لإغاثة وتشغيل اللاجئين الفلسطينيين في الشرق الأدنى
١٠٣	.....	ثامنا - معهد الأمم المتحدة للتدريب والبحث (اليونيتار)
١١٠	.....	تاسعا - صناديق التبرعات التي تديرها مفوضية الأمم المتحدة لشؤون اللاجئين
١٣٦	.....	عاشرا - صندوق برنامج الأمم المتحدة للبيئة
١٤٤	.....	حادي عشر - صندوق الأمم المتحدة للسكان
١٥٨	.....	ثاني عشر - برنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية
١٦٥	.....	ثالث عشر - مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة
١٨٢	.....	رابع عشر - مكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع
٢٠٤	.....	خامس عشر - هيئة الأمم المتحدة للمساواة بين الجنسين وتمكين المرأة
٢١٧	.....	سادس عشر - المحكمة الجنائية الدولية لمحاكمة الأشخاص المسؤولين عن أعمال الإبادة الجماعية وغير ذلك من الانتهاكات الجسيمة للقانون الإنساني الدولي المرتكبة في إقليم رواندا والمواطنين الروانديين المسؤولين عن أعمال الإبادة الجماعية وغيرها من الانتهاكات المماثلة في أراضي الدول المجاورة بين ١ كانون الثاني/يناير و ٣١ كانون الأول/ديسمبر ١٩٩٤
٢٢٢	.....	سابع عشر - المحكمة الدولية لمحاكمة الأشخاص المسؤولين عن الانتهاكات الجسيمة للقانون الإنساني الدولي التي ارتكبت في إقليم يوغوسلافيا السابقة منذ عام ١٩٩١

## أولا - مقدمة

١ - هذا التقرير مقدّم عملاً بأحكام الفقرة ٧ من قرار الجمعية العامة ٢١٦/٤٨ بء، الذي طلبت فيه إلى الرؤساء التنفيذيين لصناديق الأمم المتحدة وبرامجها القيام، في نفس الوقت الذي تقدم فيه توصيات مجلس مراجعي الحسابات إلى الجمعية العامة، بموافقتها برودهم عن طريق اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية، وبيان التدابير التي ستتخذ لتنفيذ تلك التوصيات وتحديد جداول زمنية ملائمة لتنفيذها.

٢ - وقد أخذت في الاعتبار، لدى إعداد هذا التقرير، أحكام القرارات التالية الصادرة عن الجمعية العامة:

(أ) القرار ٢١٢/٥٢ بء، ومذكرة الأمين العام التي أحال بها مقترحات مجلس مراجعي الحسابات المتعلقة بتحسين تنفيذ توصياته التي وافقت عليها الجمعية العامة (A/52/753)؛

(ب) القرار ٢٤٩/٦٩ ألف، الذي كررت فيه الجمعية العامة طلبها إلى الأمين العام والرؤساء التنفيذيين لصناديق الأمم المتحدة وبرامجها كفالة تنفيذ توصيات مجلس مراجعي الحسابات وتوصيات اللجنة الاستشارية ذات الصلة بالموضوع تنفيذاً كاملاً على وجه السرعة وفي الوقت المناسب، ومواصلة مساءلة مديري البرامج عن عدم تنفيذ التوصيات، والتصدي بفعالية للأسباب الجذرية للمشاكل التي أبرزها المجلس؛

٣ - وفيما يتعلق بالأطر الزمنية، بذل الرؤساء التنفيذيون للصناديق والبرامج قصارى جهدهم لتحديد التواريخ المستهدفة للانتهاء من تنفيذ التوصيات. ومع ذلك، فإن الرؤساء التنفيذيين يرون في بعض الحالات أنها تمثل أنشطة مستمرة لا يمكن تحديد تواريخ محددة لإنجازها.

٤ - أما في ما يتعلق بترتيب الأولويات، فيلاحظ أن المجلس يصنف أهم التوصيات بوصفها "توصيات رئيسية". ومع أن جميع التوصيات المقبولة التي أصدرها المجلس ستنفذ في أوانها، فإن الأولوية القصوى ستمنح للتوصيات ذات الأولوية العليا.

٥ - ووافق الرؤساء التنفيذيون على معظم توصيات المجلس، وأشار في تقارير مجلس مراجعي الحسابات إلى بعض من تعليقاتهم على النحو الواجب. ووفقاً للفقرتين ١٨ و ١٩ من القرار ٢٤٩/٦٩ ألف، قُدّمت معلومات عن كافة التوصيات المتعلقة بالفترات السابقة التي رأى المجلس أنها لم تُنفذ تنفيذاً كاملاً.

## ثانيا - مركز التجارة الدولية

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الثاني/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(١)</sup>

٦ - يرد في الجدول ١ موجز للحالة في آب/أغسطس ٢٠١٤ فيما يتعلق بتنفيذ التوصيات الرئيسية.

## الجدول ١

## حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة دعم البرامج	٤	-	-	٤	٤	-
مكتب المديرية التنفيذية وشعبة دعم البرامج	٢	-	-	٢	٢	-
المجموع	٦	-	-	٦	٦	-
النسبة المئوية	١٠٠			١٠٠		

٧ - يرد في الجدول ٢ موجز للحالة في آب/أغسطس ٢٠١٤ فيما يتعلق بتنفيذ جميع التوصيات.

## الجدول ٢

## حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة دعم البرامج	٦	-	-	٦	٦	-
مكتب المديرية التنفيذية وشعبة دعم البرامج	٢	-	-	٢	٢	-
المجموع	٨	-	-	٨	٨	-
النسبة المئوية	١٠٠			١٠٠		

(١) A/70/5 (Vol. III)، الفصل الثاني.

٨ - في الفقرة ١٣، أوصى المجلس، بأن يقوم مركز التجارة الدولية بإنشاء عمليات استعراض إداري كافية لضمان نقل البيانات بشكل دقيق وكامل بين أوموجا ونظام المعلومات الإدارية المتكامل، وإنشاء سجلات كافية لمراجعة الحسابات لدعم إعداد البيانات المالية في عام ٢٠١٥.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٩ - تقوم الأمانة العامة للأمم المتحدة بإنشاء نظم وإجراءات نقل البيانات بين أوموجا ونظام المعلومات الإدارية المتكامل. وسيقوم مركز التجارة الدولية باستعراض هذه الإجراءات لضمان استيفاء عمليات التحويل.

١٠ - في الفقرة ١٦، أوصى المجلس، بأن يواصل المركز ترسيخ فهم المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام في الأعمال عن طريق توفير المزيد من التدريب المحدد الأهداف، وبخاصة ضمان تأريخ معاملات نهاية السنة على النحو المناسب بحيث تُقيد في الفترة الصحيحة المبلغ بها.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

١١ - وأجرى مركز التجارة الدولية عددا من عمليات التدريب الداخلية سواء في عام ٢٠١٤ أو النصف الأول من عام ٢٠١٥. ويعتزم المركز أيضا إجراء عمليات تدريب إضافية في النصف الثاني من عام ٢٠١٥.

١٢ - في الفقرة ٢١، أوصى المجلس بأن يستفيد المركز من خطة تحقيق الفوائد وتحسين المعلومات المالية المستمدة من المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام للاسترشاد بشأن المخاطر المالية وإدارتها.

الإدارة المسؤولة: مكتب المديرية التنفيذية وشعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

١٣ - وهناك بعض المنافع الفورية التي تحققت بفضل تنفيذ المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام. فعلى سبيل المثال، جرى تبسيط الأصول الثابتة، وأصبحت البيانات ذات الصلة أكثر دقة، مما أتاح للمركز إجراء التخطيط السليم فيما يتعلق بنفقاته الرأسمالية في المستقبل. ومع ذلك، فإن مركز التجارة الدولية يدرك أن هذه عملية مستمرة، وسوف يواصل تدريجياً تحقيق واستخدام الفوائد المستمدة من تطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.

١٤ - في الفقرة ٢٤، أوصى المجلس بأن يقوم المركز باستحداث تقييم لمخاطر الغش من أجل الكشف عن المجالات المعرضة لمخاطر الغش، والنظر في سبل التخفيف الحالية لإدارة هذه المخاطر. وعلاوة على ذلك، ينبغي أن تستفيد الإدارة من تحسين القدرات الوظيفية في نظام أوموجا وقاعدة البيانات المتصلة بالخبراء الاستشاريين بغرض إعداد تقارير عن الاستثناءات دعماً للاستعراض الإداري.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

١٥ - سوف يأخذ مركز التجارة الدولية بنظام أوموجا المحسن وظيفياً حينما يصبح متاحاً، وسيقوم بتنفيذه كأداة للإبلاغ على مستوى الإدارة فيما يتعلق بقاعدة بيانات الخبراء الاستشاريين.

١٦ - في الفقرة ٤٤، أوصى المجلس بمواصلة استعراض التكاليف المرتبطة بالمشاريع وتحديد التكاليف التي يمكن تخصيصها مباشرة للمشاريع بما يتمشى مع منهجية واضحة. وينبغي أن يستخدم مركز التجارة الدولية الخصائص الوظيفية لنظام أوموجا والمرحلة التالية من برنامج البوابة الإلكترونية للمشاريع للحصول على بيانات أفضل من أجل إرشاد قرارات الإدارة بشأن كيفية تحديد تكاليف دعم البرامج والمعدل الذي ينبغي أن تسترد به، ومن أجل وضع استراتيجية لتقدير التكاليف.

الإدارة المسؤولة: مكتب المديرية التنفيذية وشعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

١٧ - صمم المركز منهجية جامعة لخصر تكاليف المشاريع على نحو أفضل. وسوف تطبق هذه المنهجية في كامل العمليات المتعلقة بتصميم ووضع ونشر نظام أوموجا وكذلك في المرحلتين الثانية والثالثة من بوابة المشاريع الجديدة. وقد أطلقت المرحلة الأولى من بوابة المشاريع في تموز/يوليه ٢٠١٥. ويهدف مركز التجارة الدولية إلى تنفيذ نهج لحساب كامل الكلفة بالنسبة لكلا البرنامجين بحلول نهاية عام ٢٠١٦.

١٨ - في الفقرة ٤٦، أوصى المجلس بأن يقوم المركز بتسوية الأرصدة القديمة المحتفظ بها في مشاريع عن طريق تسديد الأموال أو إعادة استثمارها، على النحو المتفق عليه مع الجهات المانحة في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

١٩ - سيكشف مركز التجارة الدولية الجهود المبذولة من أجل تسوية الأرصدة القديمة.

٢٠ - في الفقرة ٥٢، أوصى المجلس بأن يضع المركز استراتيجية لكفالة استخدام المعلومات في كل من النظام الإلكتروني لتقييم الأداء ونظام أوموجا بطريقة متكاملة لتحقيق الكفاءة وتعزيز الإبلاغ بصورة ثابتة.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٢١ - يعمل مركز التجارة الدولية على رفع مستوى الإبلاغ عن الأداء الإلكتروني.

٢٢ - في الفقرة ٥٥، أوصى المجلس بأن ينشئ مركز التجارة الدولية أداة إبلاغ في إطار قاعدة البيانات، وبخاصة وحدة التقييم الإلكتروني للأداء، واستخدامها لتوفير مزيد من المعلومات الإدارية عن الخبراء الاستشاريين، مع التركيز على مستوى الأداء وأي مخاطر على تنفيذ المشاريع.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٢٣ - سيرفع مركز التجارة الدولية رتبة وظيفة الإبلاغ في قائمة الخبراء الاستشاريين.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير مجلس مراجعي الحسابات عن فترات مالية سابقة

٢٤ - قدم المجلس في مرفق تقريره عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5 (Vol. III)، الفصل الثاني) موجزا عن حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات مالية سابقة. ومن بين التوصيات الست التي قدمها المجلس في تقريره عن البيانات المالية لفترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣ (A/69/5 (Vol. III)، الفصل الثاني)، قام المركز بتنفيذ توصية واحدة تنفيذا كاملا (١٧ في المائة)، وكانت هناك خمس توصيات (٨٣ في المائة) قيد التنفيذ. وقام المجلس أيضا بمتابعة تنفيذ ثماني توصيات من التقرير عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١ (A/67/5 (Vol. III)، الفصل الثاني)، التي تم الإبلاغ عنها بوصفها توصيات معلقة في التقرير عن الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣. ومن أصل هذه التوصيات الثماني، نفذت توصيتان بالكامل (٢٥ في المائة)، وكانت هناك خمس توصيات (٦٣ في المائة) قيد التنفيذ، وتوصية واحدة (١٢ في المائة) تجاوزتها الأحداث.

٢٥ - ويرد في الجدول ٣ موجز للحالة العامة في آب/أغسطس ٢٠١٥ في ما يتعلق بالتوصيات الـ ١٠ التي قيّمها المجلس على أنها لم تنفذ بالكامل.

## الجدول ٣

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترة السابقة التي ارثي في مرفق تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣ أنها لم تنفذ بالكامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت أو التي تجاوزتها الأحداث	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة دعم البرامج	-	-	٢	٢	-
شعبة دعم البرامج والأمانة العامة للأمم المتحدة	-	-	٢	٢	-
مكتب المديرية التنفيذية	-	١	٣	٣	-
مكتب المديرية التنفيذية وشعبة دعم البرامج	-	-	٢	٢	-
المجموع	-	١	٩	٩	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	٩٠		

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١<sup>(٢)</sup>

٢٦ - في الفقرة ١٤، أوصى المجلس بأن يُبلغ مركز التجارة الدولية بانتظام كلاً من الجمعية العامة والمجلس العام لمنظمة التجارة العالمية بمستوى التمويل المتوقع اللازم في المستقبل لدعم التزامات نهاية الخدمة.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والأمانة العامة للأمم المتحدة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٢٧ - ترد التزامات نهاية الخدمة المتعلقة بالتأمين الصحي في البيانات المالية لمركز التجارة الدولية، التي قدمت إلى كل من الجمعية العامة والمجلس العام لمنظمة التجارة العالمية.

٢٨ - وأيدت الجمعية، في قرارها ٦٨/٢٤٤، توصية اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية بشأن مواصلة نهج الدفع أولاً بأول لتمويل استحقاقات التأمين الصحي بعد انتهاء

(٢) (A/69/5 (Vol. III)، الفصل الثاني).

الخدمة. وفي عام ٢٠١٦، سيبدأ مركز التجارة الدولية في تبيان التكاليف الفعلية لاستحقاقات التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة للموظفين الممولين من موارد خارجة عن الميزانية.

٢٩ - مع الإقرار بسياسة الأمم المتحدة الحالية لقيود تكاليف دعم البرامج، أوصى المجلس، في الفقرة ١٩، بأن يستعرض مركز التجارة الدولية ما إذا كانت المعدلات الحالية لدعم البرامج تتيح استرداد التكاليف الكاملة للمشاريع.

الإدارة المسؤولة: مكتب المديرية التنفيذية وشعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٣٠ - يشير مركز التجارة الدولية إلى أن معدل تكاليف دعم البرامج التي يتعين تحملها هو مسألة تتعلق بالسياسة العامة، وتقع في اختصاص المراقب المالي للأمم المتحدة. ويشير المركز كذلك إلى أنه سيواصل بذل جهوده الرامية إلى استعراض التكاليف المرتبطة بمشاريع وتحديد التكاليف التي يمكن تخصيصها بصورة مباشرة.

٣١ - في الفقرة ٢١، أوصى المجلس بأن يقوم المركز بما يلي: (أ) مواصلة تطوير خطة مشروعه المتعلقة بمنهجية تقدير التكاليف، وتضمينها المراحل والنواتج الرئيسية لإتاحة الرصد الفعال للمشروع؛ (ب) إجراء تحليل دقيق للتكاليف الناجمة في الميزانية العادية للمركز تيسيراً لتقدير التكاليف الكاملة للمشاريع.

الإدارة المسؤولة: مكتب المديرية التنفيذية وشعبة دعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٣٢ - هناك مبادرات جارية لتحديد تكلفة النواتج والنتائج. ويتوقف جزء من هذا العمل على الوظائف المتاحة في نظام أوموجا، الذي لن يُنشر في جنيف إلا بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٣٣ - وسوف يستعان بهيكل المشروع في نظام أوموجا لخصر التكاليف المباشرة على مستوى كل من النواتج والأنشطة. وسيتم تطوير منهجيات تكميلية جديدة بهدف إظهار كامل تكاليف المشروع.

٣٤ - في الفقرة ٣٧، أوصى المجلس بأن يقدم المركز أدلة أدق عن عملية تقييم ثلاثة مرشحين.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٣٥ - يطبق المركز حالياً مستوى التدقيق المؤسسي نفسه المطبق في الأمانة العامة للأمم المتحدة من حيث الرقابة على التقييم الإداري لثلاثة مرشحين. ورغم الجهد الذي يبذل حالياً لكفالة المساءلة الشخصية والمهنية للمديرين المكلفين بالتعيين، فإن المركز سيعدّل عملياته المستخدمة في تعيين الخبراء الاستشاريين لضمان الإعلان عن أسماء أي خبراء استشاريين محتملين نُظر في إمكانية تعيينهم ولم يُختاروا في نهاية المطاف، إلى جانب بيان الأسباب التي دعت إلى عدم اختيارهم.

٣٦ - في الفقرة ٤٠، أوصى المجلس بأن يسعى المركز إلى ضمان النوعية في تقييمات أداء الخبراء الاستشاريين.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٣٧ - يعتزم المركز بدء العمل بأداة إلكترونية جديدة لتقييم أداء الخبراء الاستشاريين وتتضمن عنصراً لضمان النوعية.

تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١<sup>(٣)</sup>

٣٨ - وافق المركز، في الفقرة ٣١، على توصية المجلس بأن يستعرض منهجية قيد تكاليف دعم البرنامج وكفالة قيد كامل تكاليف الموظفين على جميع المشاريع. وسوف يستعرض المركز المبلغ المستحق، وينظر في زيادة المعدل ليشمل تمويل التزامات نهاية الخدمة.

(٣) (A/67/5 (Vol. III)، الفصل الثاني).

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والأمانة العامة للأمم المتحدة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٣٩ - أيدت الجمعية العامة، في قرارها ٦٨/٢٤٤، توصية اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية بمواصلة اتباع نهج سداد الالتزامات المتعلقة بالتأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة أولاً بأول بالنسبة للميزانية العادية في الوقت الحاضر. ويسترشد مركز التجارة الدولية بقيادة الأمانة العامة للأمم المتحدة فيما يتعلق بالموظفين الممولين من موارد خارجة عن الميزانية.

٤٠ - ويتوقف تنفيذ هذه التوصية على قرار من الجمعية العامة وعلى الإجراءات التي تعتمد عليها الأمانة العامة للأمم المتحدة في هذا الصدد.

٤١ - في الفقرة ٥٩، أوصى المجلس بأن يقوم مركز التجارة الدولية بما يلي: (أ) عند الإبلاغ عن مؤشرات المتعلقة بالإنتاج، توفير التعليقات المصاحبة والبيانات التي توضح عدد الكيانات التي تبلغ عن إدخال تحسينات تعزى إلى مركز التجارة الدولية والتي يوجد مقرها في البلدان ذات الأولوية أو أقل البلدان نمواً؛ (ب) دمج مؤشرات المختارة المتعلقة بالأداء في التقارير التجميعية المنشورة عن التقييم الدوري المفصل للبرامج، لتوفير رؤية وتأكيد أعمق على وجود تحسينات وعزوها إلى مساهمة مركز التجارة الدولية؛ (ج) الحد من التضارب والتباين في مؤشرات الإنتاج عن طريق إنتاج بيانات تفصيلية للتعريف والمذكرات التوجيهية في أقرب وقت ممكن بعد الموافقة على المؤشرات، وكذلك قبل ١ كانون الثاني/يناير ٢٠١٤.

الإدارة المسؤولة: مكتب المديرية التنفيذية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٤٢ - نشر مركز التجارة الدولية على الإنترنت تفاصيل عن النتائج الإنمائية المتعلقة بكل مشروع من مشاريعه منذ آب/أغسطس ٢٠١٤. وهذه المشاريع مصنفة حسب البلد، ويتوقع أن يتم تنفيذها بالكامل في حزيران/يونيه ٢٠١٦. وفيما يتعلق بالجزأين (ب) و (ج) من

التوصية، تجدر الإشارة إلى أن التقرير التجميعي عن التقييم قُدم إلى الفريق الاستشاري المشترك في دورته التاسعة والثلاثين. ([www.intracen.org/itc/events/JAG/](http://www.intracen.org/itc/events/JAG/)). وصدرت أيضا وثيقة مستقلة تتضمن توجيهات مفصلة إضافة إلى التعاريف والمؤشرات.

٤٣ - في الفقرة ٦٠، أوصى المجلس بأن يتشاور مركز التجارة الدولية مع أصحاب المصلحة وغيرهم من وكالات تشجيع التجارة لكفالة تنسيق إعداد التقارير، وجعل الأعباء التي تنطوي عليها متطلباتها الخاصة قابلة للاستدامة.

الإدارة المسؤولة: مكتب المديرية التنفيذية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٤٤ - في عام ٢٠١٤، بدأ المركز سلسلة من الحوارات مع أصحاب المصلحة والخبراء الأكاديميين لغرض بناء هُج أفضل لفهم الأثر. وانضم مركز التجارة الدولية إلى لجنة الجهات المانحة لتنمية المشاريع، بما في ذلك الفريق العامل بشأن قياس النتائج. ويسعى مركز التجارة الدولية إلى تنفيذ معيار المبادرة الدولية للشفافية في المعونة.

٤٥ - في الفقرة ٦٥، يكرر المجلس توصيته بإقامة صلة بين الإنجازات والموارد المخصصة، واستخدام البيانات المتعلقة بضعف الإنجاز للاسترشاد بها في عملية إعادة تخصيص الأموال.

الإدارة المسؤولة: مكتب المديرية التنفيذية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٤٦ - أرجأ مركز التجارة الدولية التنفيذ الكامل لهذه التوصية إلى كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٦ في أعقاب مشروع تجريبي لقي ترحيبا جيدا. ومنذ عام ٢٠١٣، أنشأ مركز التجارة الدولية ممارسة استعراضات الأداء ربع السنوية عبر حافظة المساعدة التقنية. وقُلصت ميزانيات المشاريع الضعيفة الأداء، وتم الإفراج عن الموارد المخصصة للمشاريع الأقدر على استخدامها.

٤٧ - في الفقرة ٨٠، أوصى المجلس بأن يقوم مركز التجارة الدولية فوراً بإلزام المراجعين الأقران والإدارة العليا على السواء بالسعي إلى الحصول على أدلة على التخطيط التفصيلي على الأقل لمراحل العمل الأولى بعد بدء المشروع.

الإدارة المسؤولة: مكتب المديرية التنفيذية

الحالة: نفذت

الألوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤٨ - تتضمن بوابة المشاريع الخاصة الجديدة للمركز تخطيطاً تفصيلياً لمرحلة البداية الخاصة بكل مشروع من المشاريع الجديدة. وقد بدأ العمل بهذا النظام الجديد في تموز/يوليه ٢٠١٥.

ثالثاً - جامعة الأمم المتحدة

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٤)</sup>

٤٩ - يرد في الجدول ٤ موجز لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية حتى آب/أغسطس ٢٠١٥.

الجدول ٤

حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف	الإدارة المسؤولة
٤	-	٣	١	١	-	الإدارة
١	-	-	١	١	-	مكتب رئيس الجامعة
٥	-	٣	٢	٢	-	المجموع
١٠٠	-	٦٠	٤٠			النسبة المئوية

٥٠ - يرد في الجدول ٥ موجز لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية حتى آب/أغسطس ٢٠١٥.

(٤) (A/70/5 (Vol. IV)، الفصل الثاني.

## الجدول ٥

## حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
الإدارة	٧	٤	٣	٣	-
مكتب رئيس الجامعة	١	-	١	١	-
المجموع	٨	٤	٤	٤	-
النسبة المئوية	١٠٠	٥٠	٥٠		

٥١ - في الفقرة ٢١، كرر المجلس توصيته السابقة (A/69/5 (Vol. IV) بتعديل نظام بيليكان بإعطاء الأولوية لإضافة ميزات جديدة تزيد من فائدته للمستخدمين النهائيين، بمن فيهم المسؤولون الإداريون، مع التركيز على البيانات المالية وآليات الإشعار. وأوصى كذلك بأن (أ) تحسن المعاهد عملية رصدها للمشاريع والبرامج القائمة باستخدام نظام بيليكان بكامل إمكاناته، و(ب) بأن تضمن الإدارات استيفاء موجزات المشاريع بغية الكشف عن حالتها الفعلية من أجل تحسين الرقابة الداخلية وتقديم معلومات موثوقة إلى أصحاب المصلحة.

الإدارة المسؤولة: مكتب رئيس الجامعة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف الربع الأول من عام ٢٠١٦

٥٢ - وقد أبلغ مكتب رئيس الجامعة جميع المعاهد والبرامج التابعة لجامعة الأمم المتحدة بضرورة تحديث جميع حقول المعلومات الإلزامية في نظام بيليكان. واضطلع بمراقبة تلك المدخلات في شهري حزيران/يونيه وتموز/يوليه ٢٠١٥. ومُلئت جميع حقول المعلومات الإلزامية. وستخضع للمعاينة مجدداً في أواخر تشرين الثاني/نوفمبر ٢٠١٥، أي قبل انعقاد اجتماع مجلس جامعة الأمم المتحدة في طوكيو. إضافةً إلى ذلك، فرغم تزايد إتاحة خيارات وسمات ووظائف بحث جديدة في نظام بيليكان، يجري العمل على الانتقال إلى نظام أمتن من سلفه وأيسر استخداماً يتضمن ما يلي احتياجات نظام إدارة المشاريع في الجامعة. وتعطى الأولوية في ذلك إلى تبسيط تسلسل العمل وإعادة تصميم الواجهة البينية وسهولة الاستخدام والتصفح وتوسيع نطاق الخيارات وتنقيحها من أجل تحسين تجربة البحث والتحليل في نظام بيليكان.

٥٣ - وقد أصبحت آليات الإشعار، وهي نظام جديد للإخطار عبر البريد الإلكتروني، متاحة الآن في نظام بيليكان. وتساعد الآلية مديري المشاريع والمديرين في الاطلاع على أي عمل يقوم به كل منهم، من قبيل تقديم طلبات إقرار المشاريع والبت في هذه الطلبات. وتوفر هذه الإخطارات الدعم لمديري المشاريع في عملهم اليومي بإشعارهم بكل ما يلزم من تحديث للمشاريع التي يديرونها من أجل الحفاظ على دقة نظام بيليكان قدر الإمكان.

٥٤ - ويجري أيضا حوار عمل مع معاهد الجامعة للتوصل إلى تنفيذ آليات الرصد الملائمة.

٥٥ - وفي الفقرة ٢٤، أوصى المجلس الإدارة، على النحو المتفق عليه، بما يلي: (١) أن تعزز رسدها للأموال الفائضة وأن تضمن نقلها في الوقت المناسب إلى الصندوقين المشتركين لكي تستثمرها خزانة الأمم المتحدة بغية تحقيق عائدات مرتفعة منها؛ (ب) أن تنظر في تحديد مبلغ معين كعتبة على أن تُستثمر تلقائيا أي مبالغ نقدية تتجاوزها في صندوق النقدية المشترك.

الإدارة المسؤولة: الإدارة  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف لا ينطبق

٥٦ - وقد نفذت جامعة الأمم المتحدة هذه التوصية بالكامل.

٥٧ - وفي الفقرة ٢٨، أوصى المجلس الإدارة، على النحو المتفق عليه، بأن تجري بشكل دوري عملية تحقق مادي لكتب المكتبة وأن تقدم على وجه السرعة تقارير التحقق المادي إلى مقر جامعة الأمم المتحدة من أجل إدارة المخزون بشكل فعال.

الإدارة المسؤولة: الإدارة  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٥٨ - وسيجري التحقق المادي من كتب المكتبة في نهاية كل سنة وتقدم تقارير عنه إلى مقر الجامعة في الوقت المناسب.

٥٩ - وفي الفقرة ٣٣، أوصى المجلس بأن تنقيد الإدارة بنص المواد في اتفاق التعاون فيما يتعلق بما يُدفع إلى موظفي جامعة ماستريخت.

الإدارة المسؤولة: الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف الربع الأول من عام ٢٠١٦

٦٠ - وسيجري مقر الجامعة مشاورات مع إدارة الشؤون القانونية التابع لجامعة ماستريخت والمركز المشترك بين جامعة الأمم المتحدة وجامعة ماستريخت للبحث والتدريب الاقتصاديين والاجتماعيين بشأن الابتكار والتكنولوجيا من أجل تسوية هذه المسألة.

٦١ - وفي الفقرة ٣٥، أوصى المجلس جامعة الأمم المتحدة، على النحو المتفق عليه، بأن إجراء تقييم رسمي للعمل المنجز قبل تجديد العقد؛ (ج) تسديد الرسوم في شكل مبلغ إجمالي بعد تصديق المسؤول المأذون له على أن العمل أُنجز بشكل مُرضٍ؛ (د) اتخاذ تدابير لضمان ألا تتجاوز المدة الإجمالية لتقديم الخدمات الفترة التي حددتها التعليمات الإدارية الصادرة في هذا الصدد.

الإدارة المسؤولة: الإدارة

الحالة: نُفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف لا ينطبق

٦٢ - واعتمد مجلس الجامعة في أيار/مايو ٢٠١٥ الصيغة المنقحة لسياسة شؤون موظفي جامعة الأمم المتحدة وعمّمها على جميع معاهد الجامعة ووحدتها للامتثال لها فوراً.

٦٣ - وفي الفقرة ٣٨، وعلى النحو المتفق عليه، أوصى المجلس بما يلي: (أ) توقيع العقود قبل بدء فترة التعاقد؛ (ب) إدخال تعديل مناسب على عنصر المالية في نظام أطلس كي يتسنى إدخال المعلومات البالغة الأهمية المتعلقة بعقود تقديم الخبرة الاستشارية في جامعة الأمم المتحدة.

الإدارة المسؤولة: الإدارة  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف لا ينطبق

٦٤ - وقد نفذت الجامعة هذه التوصية بالكامل.

٦٥ - وفي الفقرة ٤٤، أوصى المجلس الإدارة، على نحو ما اتفقت عليه، بالتقيد التام بسياسة شؤون الموظفين لجامعة الأمم المتحدة والتقيد بما نصت عليه إجراءات التوظيف.

الإدارة المسؤولة: الإدارة  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف لا ينطبق

٦٦ - وقد أمرت إدارة معهد جامعة الأمم المتحدة للدراسات المتقدمة للاستدامة جميع الموظفين بمراعاة الإجراءات الواجبة في عملية استقدام الموظفين واستكمال تقارير تقييم أدائهم وفقاً لذلك.

٦٧ - وفي الفقرة ٤٩، أوصى المجلس بأن تقوم جامعة الأمم المتحدة: (أ) بإنشاء آلية لرصد حجز تذاكر السفر بالطائرة لزيادة الفعالية من حيث التكلفة، و (ب) باستعراض سياسة السفر الحالية لديها لتشمل مزيداً من الوضوح والتحديد.

الإدارة المسؤولة: الإدارة  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف الربع الأول من عام ٢٠١٦

٦٨ - وتعتزم الجامعة الشروع في تنفيذ هذه التوصية في الربع الأخير من عام ٢٠١٥.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين السابقة

٦٩ - قدم المجلس، في مرفق تقريره عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5 (Vol. IV)، الفصل الثاني)، موجزاً لحالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترة المالية السابقة. ويلخص الجدول ٦ الحالة العامة حتى آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات الست التي اعتبرها المجلس "قيد التنفيذ".

#### الجدول ٦

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترة السابقة التي ارثي في مرفق تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تُنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
الإدارة	٢	١	١	-
مكتب رئيس الجامعة	٤	٤	٤	-
المجموع	٦	٥	٥	-
النسبة المئوية	١٠٠	١٧	٨٣	

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٥)</sup>

٧٠ - في الفقرة ١٧، وافقت الجامعة على توصية المجلس بأن تحدد بوضوح طبيعة ونطاق ميزانية البرامج الأكاديمية، وتكفل صياغتها وفقاً للتعليمات المتبعة في الجامعة.

الإدارة المسؤولة: مكتب رئيس الجامعة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧١ - وتعدّ ميزانية جامعة الأمم المتحدة على أساس فترة السنتين، وأما تخصيص الموارد اللازمة لوضع البرامج فإن أنجع طرق معالجته تكون في مرحلة التخطيط لميزانية جديدة، وهو أمر يجري حالياً بالنسبة لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧.

(٥) A/69/5 (Vol. IV)، الفصل الثاني.

٧٢ - وفي الفقرة ٢١، أوصى المجلس بأن تقوم جامعة الأمم المتحدة بما يلي: (أ) مواصلة جهودها الرامية إلى وضع الصيغة النهائية لورقة موقفها المتعلقة بسياسات الصكوك المالية؛ (ب) التعجيل بتحديث إجراءات العمل التي لا تزال تنتظر التحديث من أجل كفالة التقيد التام بالمعايير المحاسبية الدولية؛ (ج) النظر في وضع خطة لتحقيق فوائد المعايير المحاسبية الدولية للسماح بتحقيق كامل الفائدة المرجوة من هذه المعايير.

الإدارة المسؤولة: الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٣ - وبالنظر إلى القيود المفروضة على الموارد البشرية، حُصص من التركيز والأولوية ما يلزم لإنجاز المجموعة الأولى من البيانات المالية المراعية للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام. وتعكف الجامعة على اتخاذ الترتيبات اللازمة لتنفيذ هذه التوصية بحلول كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٥.

٧٤ - وفي الفقرة ٣٠، أوصى المجلس بأن تقوم الجامعة بما يلي: (أ) وضع اتفاق تعاون رسمي مع المؤسسة اليابانية لجامعة الأمم المتحدة يحدد بوضوح دور ومسؤوليات كل من الطرفين؛ (ب) وضع سياسات محاسبية مناسبة بشأن كيفية احتساب الجامعة لإجمالي عائدات المؤسسة وما تمارسه من اقتطاعات، وذلك في إطار التأهب لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.

الإدارة المسؤولة: مكتب رئيس الجامعة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٥ - وقامت جامعة الأمم المتحدة بصياغة مشروع اتفاق تعاوني استعرضه مكتب الشؤون القانونية. وتجري حالياً مناقشات مع المؤسسة اليابانية لجامعة الأمم المتحدة للموافقة عليه. وقد تم الإفصاح عن العلاقة مع المؤسسة في إطار ملاحظة "الأطراف ذات الصلة" الواردة في البيانات المالية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر (A/70/5 (Vol. IV)، الملاحظة ٢٨ على البيانات المالية)).

٧٦ - وقد عُقدت مشاورات مع مكتب الشؤون القانونية في نيويورك لتوضيح مسؤوليات وحدود العلاقة مع المؤسسة اليابانية لجامعة الأمم المتحدة. ويتعين إجراء مزيد من المشاورات في طوكيو مع المؤسسة لترجمة الموقف القانوني الذي قدمه مكتب الشؤون القانونية. وقد أُحرز تقدم طيب في تلك المشاورات ومن المفترض أن تختتم بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٧٧ - وفي الفقرة ٣٥، وافقت الجامعة على توصية المجلس بوضع مبادئ توجيهية مناسبة لإدارة المشاريع وإدراج مؤشرات أداء وخطوط أساس وغير ذلك من العناصر الأساسية في خطط المشاريع في المستقبل.

الإدارة المسؤولة: مكتب رئيس الجامعة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٨ - ويتعاون مكتب رئيس الجامعة مع هيئة التدريس في معاهد الجامعة لتنفيذ هذه التوصية. وكخطوة أولى، نُفّح شكل الميزانية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧ بحيث يفسح المجال تحت كل برنامج لتبيان التدابير الكفيلة بتحقيق النجاح في ذلك.

٧٩ - وتجعل طبيعة البحوث الأكاديمية التحديد الكمي لمؤشرات الأداء عملية منطوية على مشاكل على نطاق مختلف تخصصات البحث. ويُلمس وضع نهج مرن يراعي طابع التنوع على نطاق التخصصات والمناطق.

٨٠ - وفي الفقرة ٤٠، وافقت الجامعة على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) تنقيح نظام بيليكان بإعطاء الأولوية لتطوير سمات جديدة تعزز فائدته للمستخدمين النهائيين، بمن فيهم المسؤولون الإداريون، مع التركيز على البيانات المالية وآليات الإخطار؛ (ب) القيام بعمليات معاينة عشوائية لتنفيذ المشاريع وفقاً لدليل إدارة البرامج والمشاريع.

الإدارة المسؤولة: مكتب رئيس الجامعة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف الربع الأول من عام ٢٠١٦

٨١ - ويُرجى الرجوع إلى التعليقات الواردة في الفقرة ٧٣ أعلاه على التوصية الواردة في الفقرة ٢١ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤.

٨٢ - وفي الفقرة ٥٥، وافقت الجامعة على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) إعادة النظر في تقرير تقييم الأداء الخاص باتفاقات العمل بحيث يُذكر الإدارة باتخاذ الإجراءات المطلوبة لامتنال سياسة شؤون الموظفين؛ (ب) إصدار أمر إداري يحدد تعريف "مدة الخدمة".

الإدارة المسؤولة: مكتب رئيس الجامعة  
الحالة: التوصيات التي نُفذت  
الأولية: متوسطة  
التاريخ المستهدف لا ينطبق

٨٣ - وقد أقر مجلس الجامعة، في أيار/مايو ٢٠١٥، الصيغة المنقحة لسياسة شؤون موظفي جامعة الأمم المتحدة، بما في ذلك المرفق الملحق بالسياسة المتعلقة بشروط الخدمة التي تنظم اتفاقات عمل الموظفين.

#### رابعاً - برنامج الأمم المتحدة الإنمائي

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٦)</sup>

٨٤ - يرد في الجدول ٧ موجز لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية حتى آب/أغسطس ٢٠١٥.

#### الجدول ٧

#### حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها التاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها التاريخ مستهدف
المكاتب الإقليمية	٥	٥	٥	-
مكتب نظم المعلومات والتكنولوجيا	١	١	١	-
مكتب إدارة الموارد المالية	١	١	١	-
مكتب الموارد البشرية	١	١	١	-
المكتب التنفيذي	٢	٢	٢	-
المجموع	١٠	١٠	١٠	-
النسبة المئوية	١٠٠	١٠٠	١٠٠	-

(٦) A/70/5/Add.1، الفصل الثاني.

٨٥ - يرد في الجدول ٨ موجز لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية حتى آب/أغسطس ٢٠١٥.

الجدول ٨  
حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
المكتب التنفيذي	٢	٢	٢	-
مكتب الموارد البشرية	٢	٢	٢	-
مكتب إدارة الموارد المالية	٥	٥	٥	-
المكاتب الإقليمية	٧	٧	٧	-
المكتب الإقليمي لأمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي	١	١	١	-
مكتب نظم المعلومات والتكنولوجيا	٢	٢	٢	-
مكاتب متعددة	٥	٥	٥	-
المجموع	٢٤	٢٤	٢٤	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	١٠٠	-

٨٦ - وفي الفقرة ٢٣، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن (أ) يكفل قيام المكاتب القطرية ووحدات المقر في نهاية السنة باستعراض التقرير عن العقود التي تنطوي على إنجازات مرحلية معلقة والاتصال بالمركز العالمي للخدمات المشتركة، عبر نظام إدارة الوثائق، بشأن أي مسألة يتم تحديدها، وتقديم المعلومات المستجدة عن الحالة وفقاً لذلك؛ (ب) المتابعة مع المكاتب القطرية ووحدات المقر حتى يتسنى تسوية الإنجازات المرحلية المتبقية من السنوات السابقة (من عام ٢٠١١ إلى عام ٢٠١٤) دون مزيد من التأخير.

الإدارة المسؤولة: مكتب إدارة الشؤون المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف الربع الأول من عام ٢٠١٦

٨٧ - وسيكفل البرنامج الإنمائي الامتثال لإجراءات استعراض ورصد ما لم يتحقق من الإنجازات المرحلية واتخاذ الإجراءات اللازمة بشأن ذلك في الوقت المناسب. وسيطلب البرنامج الإنمائي إلى المكاتب القطرية متابعة جميع الأرصد غير المسددة مع الجهات المانحة على الفور وإخطار المركز العالمي للخدمات المشتركة بأي تغييرات تطرأ على جداول المدفوعات المطلوبة بموجب الإجراءات القائمة؛

٨٨ - وفي الفقرة ٢٧، وافق البرنامج الإنمائي على توصيات المجلس بأن (أ) يطلب إلى المكاتب القطرية متابعة جميع الأرصد غير المسددة مع الجهات المانحة على الفور وإخطار المركز العالمي للخدمات المشتركة بأي تغييرات تطرأ على جداول المدفوعات المطلوبة بموجب الإجراءات القائمة؛ (ب) تقييم أدلة متابعة المستحقات التي لم تسدد لفترة طويلة مع الجهات المانحة والحفاظ على هذه الأدلة؛ (ج) تقييم المستحقات القديمة وتسجيل اضمحلال قيمتها في الحالات التي يشك فيها في قدرة الجهات المانحة على الدفع وفقاً لسياسة البرنامج الإنمائي.

الإدارة المسؤولة: مكتب إدارة الشؤون المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٨٩ - وسيطلب البرنامج الإنمائي إلى المكاتب القطرية متابعة جميع الأرصد غير المسددة مع الجهات المانحة على الفور وإخطار المركز العالمي للخدمات المشتركة بأي تغييرات تطرأ على جداول المدفوعات المطلوبة. وسوف يُحتفظ بالأدلة على هذه المتابعة وتُستخدم في تقييم المستحقات التي لم تسدد لفترة طويلة. وستُحدد أحكام تنظّم اضمحلال القيمة بالنسبة لمساهمات معينة تكون قدرة الجهة المانحة على دفعها محط شك أو يوجد فيها خطر خسارة مالية على البرنامج الإنمائي.

٩٠ - وفي الفقرة ٣٠، وافق البرنامج الإنمائي على توصيات المجلس بأن: (أ) يقدم المكتب القطري لبابوا غينيا الجديدة، بالتعاون مع فريق الأمم المتحدة القطري، المعلومات الناقصة بشأن المؤشرات الوطنية، ومصدر البيانات، وخطوط الأساس والافتراضات؛ (ب) يجري استعراضاً سنوياً لإطار الأمم المتحدة للمساعدة الإنمائية في البرازيل في عام ٢٠١٥، ويسعى إلى كفالة توقيع الحكومة على خطة عمل البرنامج القطري في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف الربع الأول من عام ٢٠١٦

٩١ - ويتطلب هذا الأمر إجراءات متبادلة يتخذها نظراء البرنامج الإنمائي في وكالات أخرى تابعة للأمم المتحدة والحكومات المستفيدة من البرامج. وسيستعين المكتب القطري للبرنامج الإنمائي في بابوا غينيا الجديدة، بالتعاون مع فريق الأمم المتحدة، بالاستعراض الجاري لإطار نتائج خطة العمل المتعلقة بإطار عمل الأمم المتحدة للمساعدة الإنمائية، لتحديث واستكمال المعلومات الناقصة عن المؤشرات الوطنية، ومصدر البيانات، وخطوط الأساس، والافتراضات. وسيجري الاستعراض السنوي لإطار عمل الأمم المتحدة الخاص بالبرازيل في الفترة من أيار/مايو ٢٠١٥ فما بعد. وسيواصل المكتب القطري للبرنامج الإنمائي في البرازيل بذل جميع الجهود الممكنة لكفالة موافقة الحكومة في الوقت المناسب على خطط عمل البرامج القطرية المقبلة.

٩٢ - وفي الفقرة ٣٤، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن يكفل قيام المكاتب الإقليمية برصد الشركاء المنفذين في إطار طرائق التنفيذ الوطني وتقييمهم، بما يتماشى مع سياسات وإجراءات البرامج والعمليات، وأن يُضطلع بجميع الأنشطة المتعلقة برصد المشاريع وتوثق.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٩٣ - وسترصد المكاتب الإقليمية تقييم قدرات الشركاء المنفذين لإطار طرائق التنفيذ الوطني تمثيا مع سياسات وإجراءات البرنامج والعمليات، وتكفل انسجام تنفيذ جميع أنشطة رصد المشاريع مع منهج الإدارة القائمة على النتائج الذي يتيح إدراج نتائج الرصد في النظام.

٩٤ - في الفقرة ٣٨، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن: (أ) يستخدم المكتب القطري في كل من الأرجنتين والبرازيل الصيغة المستكملة من اختصاصات مراجعي حسابات طرائق التنفيذ الوطني؛ (ب) يقوم بإجراء تقييمات لقدرات مراجعي الحسابات الحكوميين وفقا للمبادئ التوجيهية الصادرة عن المقر.

الإدارة المسؤولة: المكتب الإقليمي لأمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٩٥ - وسيقوم المكتب القطري في كل من الأرجنتين والبرازيل بتحديث الصيغة الموحدة الحالية لاختصاصات مكتب مراجعة الحسابات والتحقيقات فيما يتعلق بمراجعة حسابات طرائق التنفيذ الوطني مع النظراء الحكوميين. وقد صدر في تشرين الأول/أكتوبر ٢٠١٤ تقييم مستكمل لقدرات مراجعي الحسابات الحكوميين في البرازيل.

٩٦ - وفي الفقرة ٤٢، وافق البرنامج الإنمائي على توصيات المجلس بأن تتعاون المكاتب القطرية في الأرجنتين والبرازيل وبارابوا غينيا الجديدة مع النظراء الحكوميين في البرامج من أجل وضع أنشطة وميزانيات مشاريع واقعية ويمكن تحقيقها وفقا للموارد المتاحة ورصد التقدم المحرز في التنفيذ على الصعيد القطري من أجل التقليل إلى أدنى حد من حالات التأخر في التنفيذ والحاجة إلى خفض الميزانيات في نهاية العام.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٩٧ - وستقوم المكاتب القطرية في الأرجنتين والبرازيل وبارابوا غينيا الجديدة بوضع ميزانيات واقعية المنحى للمشاريع التي تُنفذ بالتعاون مع النظراء الحكوميين ورصد حالة تنفيذها بانتظام.

٩٨ - وفي الفقرة ٤٧، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن تضع المكاتب القطرية خطط تنفيذ تعبئة الموارد امتثالاً للمبادئ التوجيهية المبينة في مجموعة أدوات تعبئة الموارد.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية ومكتب العلاقات الخارجية وأنشطة الدعوة  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف الربع الثالث من عام ٢٠١٦

- ٩٩ - وستعمل المكاتب الإقليمية مع المكاتب القطرية من أجل كفالة الامتثال للمبادئ التوجيهية المبينة في مجموعة أدوات تعبئة الموارد وإعداد خطط تنفيذ تعبئة الموارد.
- ١٠٠ - وفي الفقرة ٥٠، كرر المجلس توصيته السابقة بأن يقدم البرنامج الإنمائي التقارير الموحدة عن الإنجاز في الوقت المناسب، موقعة على النحو الواجب من جانب البرنامج الإنمائي والشركاء المنفذين امتثالاً لسياسات وإجراءات البرامج والعمليات.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف الربع الثاني من عام ٢٠١٦

- ١٠١ - وستعمل المكاتب الإقليمية مع المكاتب القطرية لتقديم تقارير الإنجاز الموحدة في مواعيدها المحددة وضمان قيام الشركاء المنفذين بمتابعة التوقعات على النحو المناسب.
- ١٠٢ - وفي الفقرة ٥٥، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن تضطلع المكاتب القطرية بما يلي: (أ) إعداد تقارير مرحلية عن جميع المشاريع في الوقت المناسب؛ (ب) إجراء جميع متطلبات رصد المشاريع وتوثيقها، بما في ذلك تحديث سجلات المخاطر في نظام أطلس وإجراء اجتماعات مجالس المشاريع.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف الربع الأخير من عام ٢٠١٥

- ١٠٣ - وتمشيا مع نظام ضمان الجودة الخاص بالمشاريع الذي يُنفذ حالياً في ثلاث مراحل، ستعمل المكاتب الإقليمية مع المكاتب القطرية لضمان ما يلي: (أ) إعداد التقارير المرحلية في مواعيدها المحددة؛ (ب) توثيق متطلبات رصد المشاريع، بما في ذلك الضمانات المتعلقة بإدارة المخاطر، وتسجيل مخاطر المشاريع وتحديثها بانتظام.

- ١٠٤ - وفي الفقرة ٥٩، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بما يلي: (أ) بذل مزيد من الجهود من أجل الإغلاق المالي لجميع المشاريع التي هي في حالة إغلاق من الناحية التشغيلية لأكثر من ١٢ شهراً؛ (ب) ضمان إنجاز القوائم المرجعية المناسبة لإنجاز المشاريع، والتقارير النهائية الموحدة عن الإنجاز من أجل الإغلاق المالي للمشاريع،

والتصديق عليها في الوقت المناسب من جانب الأطراف المسؤولة، وإعداد تقارير الاستعراض النهائية باستمرار بالنسبة للمشاريع المغلقة من الناحية التشغيلية؛ (ج) ضمان إجراء اجتماعات مجالس المشاريع في الوقت المناسب، وتقييم المشاريع كما كان مقرراً، والتصديق على تسويات الإنفاق وإعداد تقارير الدروس المستفادة في الوقت المناسب؛ (د) بذل الجهود من أجل رد المبالغ المستحقة للجهات المانحة بما يتماشى مع سياسات وإجراءات البرامج والعمليات واتفاقات الجهات المانحة.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٠٥ - وسيقوم البرنامج الإنمائي بتحديث سياساته ومبادئه التوجيهية المتعلقة بإغلاق المشاريع وعمليات التقييم وذلك تمثياً مع آخر التطورات في مجال ضمان الجودة أثناء دورة حياة المشروع. إضافةً إلى ذلك، سيُطلب إلى المكاتب القطرية تعيين جهات تنسيق تناط بها المسؤولية عن كفاءة أن يكون تنفيذ الأنشطة المرتبطة بإغلاق المشاريع متماسياً مع سياسات وإجراءات البرامج والعمليات.

١٠٦ - في الفقرة ٦٣، وافق برنامج الأمم المتحدة الإنمائي على توصيتي المجلس: (أ) بأن تضع جميع المكاتب القطرية وتنفذ خطط ضمان شاملة تتعلق بالنهج المنسق للتحويلات النقدية من أجل إجراء تقييمات كلية وجزئية في الوقت المناسب في ضوء دوراتها البرنامجية؛ و (ب) بأن يضع الفريق العامل المشترك المعني بالنهج المنسق للتحويلات النقدية، في حالة الاشتراك في التنفيذ مع أحد الشركاء المنفذين، خطة ضمان مشتركة شاملة تتعلق بالنهج المنسق للتحويلات النقدية تغطي جميع العناصر التي أبرزتها السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية ومكتب إدارة الموارد المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

١٠٧ - هذه العملية مستمرة وهي تنطوي على التنسيق مع النظراء المسؤولين عن البرامج، وعند الاقتضاء، مع وكالات الأمم المتحدة الأخرى. وقد تمت إتاحة توجيهات البرنامج الإنمائي المحددة بشأن النهج المنسق للتحويلات النقدية ضمن السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية. وتشتمل هذه التوجيهات على ضرورة وضع خطط ضمان مشتركة عندما يكون هناك شريك منفذ مشترك أو فريقاً عاملاً مشتركاً لشؤون النهج المنسق للتحويلات النقدية. وستعمل المكاتب الإقليمية مع المكاتب القطرية من أجل كفاءة الانتهاء في الوقت المناسب من التقييمات الكلية والجزئية تمشياً مع دورات البرامج والسياسات ومع السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية.

١٠٨ - وفي الفقرة ٦٨، وافق برنامج الأمم المتحدة الإنمائي على توصية المجلس: (أ) بالعمل وفقاً لجدول زمنية واستحداث عملية محكمة لضمان جودة تحديثات السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية، والموافقة عليها وتنفيذها؛ و (ب) بالتأكد من تحديث فحوى السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية، وسياسات المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، وغير ذلك من المبادئ التوجيهية السارية، بما يتمشى مع الجداول الزمنية المقررة

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٠٩ - سيضع البرنامج الإنمائي آلية رصد لتعقب الجداول الزمنية، وعمليات محكمة بشأن تحديثات السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية (بما في ذلك سياسات المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام) والموافقة على هذه السياسات والإجراءات وتنفيذها.

١١٠ - وفي الفقرة ٧٤، وافق برنامج الأمم المتحدة الإنمائي على توصية المجلس بكفالة امتثال المكاتب القطرية للفصل بين الواجبات فيما يتعلق بالتسويات المصرفية، وإدارة الأصول، وإدارة الإجازات، تمشياً مع إطار المراقبة الداخلية.

الإدارة المسؤولة: مكتب إدارة الموارد المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١١١ - فيما يتعلق بالفصل بين الواجبات الخاصة بالتسويات المصرفية وإدارة الأصول، سيوجه البرنامج الإنمائي إلى جميع المكاتب القطرية رسائل يذكرها فيها بضرورة الامتثال لمتطلبات إطار الرقابة الداخلية. وفيما يتعلق بإدارة الإجازات، تخلى البرنامج عن العمل ببطاقات تسجيل الحضور اليدوية وذلك اعتباراً من شباط/فبراير ٢٠١٥. وتكفل العملية الإلكترونية الجديدة الفصل المناسب بين المهام المطلوب بموجب إطار المراقبة الداخلية.

١١٢ - وفي الفقرة ٧٨، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس: (أ) بالتحديد بدليل مستعملي عقود الخدمات بشأن حسن استخدام عقود الخدمات وذلك بالتأكد من عدم استقدام أصحاب عقود الخدمات إلا لأداء الوظائف والمهام المنصوص عليها في دليل المستعمل؛ و (ب) بتعديل شروط عقود الخدمات لكي تحدد بوضوح وظائف ومهام الدعم المرتبطة بتلك العقود.

الإدارة المسؤولة: مكتب الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

١١٣ - سوف يرصد البرنامج الإنمائي حالات عدم الامتثال ويبلغها إلى المكاتب المعنية. وسيقوم بتحسين محتوى سياساته وإجراءاته البرنامجية والتشغيلية لتوخي المزيد من الوضوح، وسيوجه رسالة تذكير إلى المكاتب بشأن ضرورة الامتثال لمقتضيات السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية السارية. وهو سيضع أيضاً بحلول نهاية سنة ٢٠١٥ اختصاصات عامة لعقود الخدمات، وسيزوّد المكاتب القطرية بتوجيهات أوضح فيما يتعلق بالمعايير المتبعة في استحداث اختصاصات تكون متسقة مع النتائج البرنامجية الإجمالية.

١١٤ - وفي الفقرة ٨٦، وافق برنامج الأمم المتحدة الإنمائي على توصية المجلس: (أ) بوضع خطة عمل واضحة لكفالة استخدام إدارة الأداء وتطويره في إدارة المواهب وتقييم النتائج، ومجالات الكفاءة، وقدرات الموظفين؛ و (ب) كفالة أن تستحدث المكاتب القطرية آلية للإشراف لكي تُنجز خطط وتقييمات إدارة الأداء وتطويره في الوقت المناسب ويستعرضها المدبرون المعنيون ويوافقون عليها.

الإدارة المسؤولة: مكتب الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

١١٥ - سيتم في عام ٢٠١٥ إدخال تحسينات على منهجية إدارة الإداء وعلى الأدوات التابعة لها، بما يكفل إقامة روابط أوثق بين إدارة الأداء وغيرها من عمليات وقرارات إدارة المواهب. وسيرصد البرنامج الإنمائي الامتثال ويكفل المتابعة الملائمة من خلال المكاتب الإقليمية والمركزية.

١١٦ - وفي الفقرة ٩٠، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بما يلي: (أ) أن يعتمد مكتب نظم المعلومات والتكنولوجيا إطارا للاضطلاع بإدارة جميع المخاطر ذات الصلة بتكنولوجيا المعلومات (الأمن وتقديم الخدمات وتنفيذ المشاريع، وما إلى ذلك) وتوثيقها وتوحيدها في مجمل عملية البرنامج الإنمائي المركزية لإدارة الموارد؛ (ب) أن تمتثل جميع الوحدات في المكتب لعملية التخطيط الاستراتيجي القائمة على مستوى الوحدة.

الإدارة المسؤولة: مكتب نظم المعلومات والتكنولوجيا

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

١١٧ - تمشيا مع الإطار السائد الذي يُدمج مخاطر تكنولوجيا المعلومات ضمن العملية التي يأخذ بها البرنامج الإنمائي في الإدارة المركزية للمخاطر، قام مكتب نظم المعلومات والتكنولوجيا بتحديث سجلات المخاطر في عام ٢٠١٤، وهو سيستمر في القيام بهذا العمل. وستواصل الوحدات التابعة للمكتب التقيّد بالعملية السائدة في مجال التخطيط الاستراتيجي على مستوى الوحدات.

١١٨ - وفي الفقرة ٩٥، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن يدرج في الترتيبات التعاقدية مع المركز الدولي للحوسبة ضرورة وتواتر التقرير المطلوب بموجب المعيار الدولي لتعاقدات الضمان رقم ٣٤٠٢ (تقرير ISAE من النوع الثاني)، الأمر الذي يعطي ضمانات معقولة لكل من البرنامج الإنمائي والمجلس بشأن الفعالية التشغيلية لضوابط المركز الدولي للحوسبة خلال فترة الإبلاغ المالي السنوي.

الإدارة المسؤولة: مكتب نظم المعلومات والتكنولوجيا

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

١١٩ - يقرّ البرنامج الإنمائي بأنّ تعهد المركز الدولي للحوسبة، وحسن توثيق هذا التعهد وجعله ملزماً، هو من الأمور المطلوبة، وهو سيناقش هذه المسألة مع المركز من أجل تحديد أفضل السبل الممكنة لتضمين العقد الساري تعهداً ملزماً بشأن مدى ضرورة وتواتر الصنف الثاني من تقارير المعايير الدولية لمراجعة حسابات تعاقدات الضمان.

١٢٠ - في الفقرة ١٠٢، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) التوفيق بانتظام بين مؤشرات الأداء وخطوط الأساس والأهداف الواردة في خطط العمل السنوية؛ (ب) مراقبة ورصد جودة البيانات والتوقيت واكتمال المعلومات التي تدخلها المكاتب القطرية إلى منصة/أداة خطوط الأساس والمعالم الرئيسية والأهداف.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الميدانية ومكتب السياسات ودعم البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

١٢١ - تم في كانون الأوّل/ديسمبر ٢٠١٤ الانتهاء من عملية وضع خطوط الأساس والمعالم والأهداف الخاصة بالمؤسسة. ووُضع الإطار المتكامل للنتائج والموارد في صيغته النهائية التي تنطوي على تعديلات للنواتج والمؤشرات وخطوط الأساس والمعالم والأهداف وعلى النتائج الفعلية لعام ٢٠١٤. وستستخدم المكاتب الإقليمية والمكاتب القطرية المنهاج الإداري المعزز الجديد القائم على النتائج في رصد جودة البيانات وحسن توقيتها واكتمالها.

١٢٢ - وفي الفقرة ١٠٥، أوصى المجلس بأن يقوم البرنامج الإنمائي بما يلي: (أ) التحقيق في الأخطاء التي وقعت في عملية استعادة أرصدة أوامر الشراء؛ (ب) إنشاء آليات لضمان جودة الوصول الخارجي إلى نظام أطلس عند استعادة أوامر الشراء؛ (ج) ضمان استكمال حقل إلزامي خاص بالملاحظات لأوامر الشراء المستعادة والمرحلة من أرصدة الفترة السابقة؛ (د) ضمان الامتثال للمتطلبات التي تنص عليها السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية بشأن إصدار أوامر شراء منفصلة للسلع والخدمات المتوقع استلامها في الفترات المالية المعنية.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الميدانية ومكتب دعم المشتريات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

١٢٣ - لا يعلم البرنامج الإنمائي سوى بالأخطاء التي تم تبينها في مكتب البرازيل القطري، والتي يجري التحقيق بشأنها. وسيدعم البرنامج المكاتب القطرية في ضمان وجود آليات لضمان الجودة حتى يتم التخفيف من وطأة مخاطر الأخطاء خلال عملية استعادة أرصدة أوامر الشراء فيما يتعلق بشركاء الوصول الخارجي. وسيتحرى البرنامج إمكانية جعل الحقل الخاص بالمراجع في أوامر الشراء إلزامياً، وهو سيُذكر المكاتب بضرورة التقييد بمقتضيات السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية.

١٢٤ - وفي الفقرة ١٠٨، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) التنسيق مع كيانات الأمم المتحدة ووضع اختصاصات لمكتب أمين المظالم وخدمات الوساطة والتوصل إلى اتفاق نهائي؛ (ب) العمل مع كيانات الأمم المتحدة والاتفاق على معالم رئيسية لتسوية الأرصدة غير المسواة المستحقة منذ أمد طويل.

الإدارة المسؤولة: مكتب إدارة الموارد المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

١٢٥ - يسعى المكتب جاهداً لتناول مسألة تسوية الأرصدة غير المسواة مع الكيانات المعنية في الأمم المتحدة، وهو سيتابع الموضوع مع أمانة الأمم المتحدة وتحديدًا فيما يتعلق بمكتب أمين المظالم وبتكاليف خدمات الوساطة.

١٢٦ - وفي الفقرة ١١٣، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن (أ) يتصرف المكتبان القطريان في ميانمار وبابوا غينيا الجديدة في جميع الأصول التي انتهى أجل استخدامها في الوقت المناسب؛ (ب) وأن يُلغيا الاعتراف في الدفاتر المحاسبية/تقارير الأصول العاملة بجميع الأصول التي تم التصرف فيها مادياً وتلك التي نُقلت ملكيتها إلى الحكومة.

الإدارة المسؤولة: المكتب الإقليمي لآسيا والمحيط الهادئ وشعبة الخدمات الإدارية  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

١٢٧ - سيتابع البرنامج الإنمائي الموضوع مع المكتبين القطريين حتى يتم التأكد من أن الأصول التي انتهى أجل استخدامها قد تم التصرف فيها في الوقت المناسب، ومن تسجيل جميع عمليات النقل والتخلص لدى المركز العالمي للخدمات المشتركة.

١٢٨ - في الفقرة ١١٨، وافق برنامج الأمم المتحدة الإنمائي على توصية المجلس بإعادة النظر في منهجية حساب الاحتياطي التشغيلي من الموارد العادية والاحتياطي من الموارد الأخرى وتحديد بدائل ممكنة تأخذ في الحسبان (أ) عمليات البرنامج الإنمائي الحالية، (ب) والخطة الاستراتيجية الحالية وإطار إدارة المخاطر الحالي، (ج) وأثر إطار المعايير المحاسبية الدولية على حساب الاحتياطي، (د) والتغير الهيكلي الجاري.

الإدارة المسؤولة: مكتب إدارة الموارد المالية  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

١٢٩ - سيعود البرنامج الإنمائي للنظر في منهجيته وحساباته الحالية للاحتياطي التشغيلي وذلك للتأكد من أنها تراعي التغييرات التي أُدخلت مؤخرا على أطره المتعلقة بالعمليات والخطة الاستراتيجية وإدارة المخاطر والحسابات والهيكل.

١٣٠ - وفي الفقرة ١٢٤، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس بأن (أ) يضع خطة رسمية لتحقيق فوائده التغيير تتضمن الدروس المستفادة حتى الآن؛ (ب) والتأكد من استخدام آليات الرصد لضمان استدامة الفوائد في الأمد البعيد تمشيا مع خطة تحقيق الفوائد الرسمية.

الإدارة المسؤولة: المكتب التنفيذي  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٣١ - سيُعدّ البرنامج الإنمائي خطةً لتحقيق الفوائد، بما في ذلك الدروس المستفادة، وسيعمل على رصد هذه الخطة.

١٣٢ - وفي الفقرة ١٢٩، وافق برنامج الأمم المتحدة الإنمائي على توصية المجلس بأن (أ) يرصد ويعالج شكاوى الموظفين أو مطالباتهم أو شواغلهم إزاء التغيير الهيكلي من جميع القنوات، بما في ذلك تلك المقدمة من مجلس الموظفين، وتيسير حلّها بسرعة لتجنب الإضرار بسمعة البرنامج الإنمائي؛ (ب) وتعزيز فرص الحوار المفتوح والبناء والتواصل مع الموظفين ومجلس الموظفين أثناء التغييرات الهيكلية الجارية؛ (ج) ووضع خطط من أجل تكوين الأفرقة وحفز الموظفين بغية بناء الثقة وترسيخ ثقافة تحفز التغيير الهيكلي وتدعمه.

١٣٣ - سيرصد البرنامج الإنمائي ويعالج شكاوى الموظفين المقدّمة من جميع القنوات، بما في ذلك المقدمة من مجلس الموظفين، وسيواصل تيسير عقد اجتماعات منتظمة مع مجلس الموظفين لمناقشة قضايا عمليات التغيير الهيكلي. وسيستعرض البرنامج أيضاً الخطة التي أعدها كل مكتب من المكاتب من أجل ترسيخ ثقافة قوامها التمكين والتعاون والابتكار، وسيتولى رصد التقدّم المحرز بهذا الشأن مرتين كل سنة.

الإدارة المسؤولة: المكتب التنفيذي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترة المالية السابقة

١٣٤ - قدّم المجلس، في المرفق الأول بتقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.1، الفصل الثاني)، ملخصاً لحالة تنفيذ التوصيات من الفترات المالية السابقة. ويلخص الجدول ٩ الحالة العامة حتى آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات السبع التي اعتبرها المجلس "قيد التنفيذ".

## الجدول ٩

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات سابقة التي ارثني في المرفق الأول لتقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنهما لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
المكاتب الإقليمية	٣	١	١	-
مكتب إدارة الموارد المالية	١	-	١	١
المكتب الإقليمي لأمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي	١	-	١	١
مكتب الموارد البشرية ومكتب نظم المعلومات والتكنولوجيا	٢	-	٢	-
المجموع	٧	٢	٥	٣
النسبة المئوية	١٠٠	٢٩	٧١	

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٧)</sup>

١٣٥ - وفي الفقرة ٤٣، أوصى المجلس بأن ينفذ البرنامج الإنمائي المشاريع وفقاً لخطط العمل السنوية وأن يواجه بطريقة رادعة وفي الوقت المناسب حالات الانحراف عن الإجراءات المقررة للتنفيذ.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٣٦ - بما أن البرنامج الإنمائي لديه العديد من البرامج وعملية التصديق عليهم جميعاً أمر غير عملي، فإنه يعمل مع مجلس مراجعي الحسابات على تحديد عينة من هذه المشاريع للتصديق عليها.

(٧) A/69/5/Add.1، الفصل الثاني.

١٣٧ - وفي الفقرة ٥٣، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس له بأن يكفل الاستخدام المستمر للقوائم المرجعية لإنجاز المشاريع في إقفاك مشاريع التنمية من الناحية المالية، بما في ذلك إعداد تقارير الاستعراض النهائي.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية

الحالة: نُفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

١٣٨ - تم تزويد المجلس بقوائم مرجعية للمشاريع المنجزة وبتقارير الاستعراض النهائية لجملة مختارة من المشاريع.

١٣٩ - وفي الفقرة ٨٤، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس له بأن يستعرض أسباب تكرار صدور آراء معدلة من مراجعي الحسابات واتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجتها، حسب الاقتضاء، عن طريق إشراك المكاتب الإقليمية والشركاء المنفذين المعنيين.

الإدارة المسؤولة: المكاتب الإقليمية

الحالة: نُفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

١٤٠ - أُتخذت الإجراءات التصحيحية بشأن جميع المشاريع التي أصدر مراجعو الحسابات بشأنها آراء معدلة متكررة فحواها التخفيف من حدة المخاطر وإدارتها.

١٤١ - وفي الفقرة ٩١، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس له بأن يقوم بما يلي: (أ) تقييم المخاطر المحيطة بتنفيذ طريقة التنفيذ الوطني، لمعرفة سبب فشل إجراءات الضمان، بخلاف مراجعة الحسابات، في اكتشاف المخالفات التي يشتهب في أنها تشوب إجراءات الشراء، وتحسين الضوابط؛ و (ب) مواصلة العمل مع الحكومة الشريكة للتحقق من مزيد من الوقائع المتعلقة بهذه المسألة من أجل تحديد الخسارة الفعلية التي تكبدتها المشاريع والوقوف على إمكانيات استرداد المبالغ من الأفراد المعنيين.

الإدارة المسؤولة: المكتب الإقليمي لأمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: متواصل

١٤٢ - فيما يتعلق بالجزء (أ) من التوصية، أنجز المكتب القطري برنامج عمل شامل من أجل تعزيز إدارة التنفيذ الوطني ومواجهة المخاطر التي تم تحديدها. وقد نفذ المكتب نظاماً متكاملًا قائمًا على تقدير المخاطر من أجل رصد مشاريع التنفيذ الوطني ومراجعتها. وفيما يتعلق بالجزء (ب) من التوصية، ما زالت الإجراءات القضائية التي بدأت في تشرين الثاني/نوفمبر ٢٠١٣ جارية وهي من المتوقع أن تحدد في الوقت المناسب الأطراف المسؤولة والخسائر المحتملة. وهذه المسألة هي الآن بين يدي الشريك المنفذ السيادي، وليس بوسع البرنامج الإنمائي أن يحدد متى سيتم الانتهاء من إجراءاتها القضائية.

١٤٣ - وفي الفقرة ٩٤، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس له بأن يقوم، ما لم يكن هناك اتفاق ثنائي مع الجهة (أو الجهات) المانحة المعنية، ببذل كل جهد لرد المبالغ للجهات المانحة، وتصفية جميع الأرصدة التي مر عليها في حساب عام ٢٠١٣ أكثر من ٩٠ يومًا (المبالغ التي لم ترد بعد إلى الجهات المانحة)، على النحو المطلوب. بموجب السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية وتعليمات إقفال الحسابات في نهاية السنة.

الإدارة المسؤولة: مكتب إدارة الموارد المالية  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: متواصل

١٤٤ - قام البرنامج الإنمائي بتحديث سياساته حتى يتم التسليم بأن المبالغ المردودة إلى المانحين تعتمد في كثير من الأحيان على ردّ هؤلاء المانحين في الوقت المناسب بعد إغلاق المشاريع. وقد أحرز تقدم كبير في تصفية أرصدة ٢٠١٣، فيما تنتظر المبالغ المتبقية إجراءات تتخذها الأطراف الثالثة ولا تندرج ضمن نطاق سيطرة البرنامج الإنمائي.

١٤٥ - وفي الفقرة ١٢٩، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس له بأن يستعرض الصفات الممنوحة حاليا فيما يتعلق بكشوف المرتبات في نظام أطلس، من أجل الحد من إسناد أدوار متعارضة، وذلك تمشيا مع ما ينص عليه إطار المراقبة الداخلية فيما يتعلق بإدارة كشوف المرتبات.

الإدارة المسؤولة: مكتب الموارد البشرية ومكتب نظم المعلومات والتكنولوجيا  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

١٤٦ - يقوم البرنامج الإنمائي باستعراض ملامح الفصل المطلوب بين الواجبات في النظام وفق ما ينص عليها إطار المراقبة الداخلية.

١٤٧ - وفي الفقرة ١٣٨، وافق البرنامج الإنمائي على توصية المجلس له بأن يرسل إخطارا تلقائيا بالبريد الإلكتروني إلى الموظفين والمشرفين عليهم يتعلق بالموافقة على الإجازات المسبقة بما يتجاوز الحد الأقصى المعتمد، وهو ١٠ أيام.

الإدارة المسؤولة: مكتب الموارد البشرية ومكتب نظم المعلومات والتكنولوجيا  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٤٨ - يجري العمل على إدخال التحسينات على النظام، وستُدرج هذه التحسينات ضمن بيئة الإنتاج خلال الربع الأخير من عام ٢٠١٥.

#### خامسا - صندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٨)</sup>

١٤٩ - يرد في الجدول ١٠ موجز لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية حتى آب/أغسطس ٢٠١٥.

(٨) A/70/5/Add.2، الفصل الثاني.

## الجدول ١٠

## حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حُدد لها تاريخ مُستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مُستهدف
المديرية	٢	٢	٢	-
وحدة دعم الإدارة	١	-	-	-
المجموع	٣	٢	٢	-
النسبة المئوية	١٠٠	٣٣	٦٧	

١٥٠ - ويتضمن الجدول ١١ موجزا لحالة تنفيذ جميع التوصيات حتى آب/ أغسطس ٢٠١٥.

## الجدول ١١

## حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حُدد لها تاريخ مُستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مُستهدف
المديرية	٦	٦	٦	-
بمجال ممارسات الإدماج المالي	٢	٢	٢	-
وحدة دعم الإدارة	١	-	-	-
المجموع	٩	٨	٨	-
النسبة المئوية	١٠٠	١١	٨٩	

١٥١ - وفي الفقرة ١٩، وافق صندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية على توصية المجلس بأن يتعاون على نحو وثيق مع البرنامج الإنمائي في سبيل الحصول على الأدوات والبرامج وضمان فعالية استخدامها لغرض التخطيط الاستراتيجي والرصد وإعداد التقارير المتعلقة ببرامجه وأنشطته من أجل تحقيق نتائج أفضل.

الإدارة المسؤولة: المديرية  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

١٥٢ - يعمل صندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية حالياً مع البرنامج الإنمائي من أجل الاستخدام الفعال للبرامج والأدوات المتاحة في مجال التخطيط والرصد وإعداد التقارير، وهو سيُطور، إذا اقتضى الأمر، أدواته الخاصة وفق احتياجاته الفريدة.

١٥٣ - وفي الفقرة ٢٣، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يتأكد من إعداد جميع المكاتب خططاً لطلبات المشتريات، وتوحيد الخطط تمشياً مع متطلبات السياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية.

الإدارة المسؤولة: وحدة دعم الإدارة  
الحالة: نُفذت  
الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

١٥٤ - في كانون الثاني/يناير ٢٠١٥، استحدثت الصندوق لمكاتبه القطرية أداة على الإنترنت تمكّنها من تحميل خططها الموحدة للشراء. وسيجري بشكل منتظم استكمال هذه الخطط ورصد عمليات تحميلها.

١٥٥ - وفي الفقرة ٢٧، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) مواصلة تعزيز آلية المراقبة لكفالة إنجاز خطط وتقييمات إدارة الأداء وتطويره في المواعيد المحددة وليستعرضها المديرون ويوافقون عليها؛ (ب) ووضع خطة عمل واضحة بالتعاون مع البرنامج الإنمائي لكفالة استخدام إدارة الأداء وتطويره في إدارة المواهب وتقييم النتائج، ومجالات الكفاءة، وقدرات الموظفين.

الإدارة المسؤولة: المديرية  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٥٦ - وافقت إدارة الصندوق على إنشاء آلية للرقابة تكفل الانتهاء في الوقت المناسب من إنجاز خطط وتقييمات إدارة الأداء وتطويره. وستعمل الإدارة أيضا مع فريق إدارة المواهب داخل مكتب الموارد البشرية من أجل ضمان الاستفادة من النتائج السنوية لإدارة الأداء وتطويره في إدارة المواهب وتقييم قدرات الموظفين.

١٥٧ - وفي الفقرة ٣١، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي:  
 (أ) التعجيل بعملية الإقفال التشغيلي لجميع المشاريع بناء على تواريخ انتهاء تلك المشاريع وإجراء استعراضات في مواعيدها لحالة المشاريع في نظام أطلس بغية الامتثال للسياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية؛ (ب) وتعجيل لجنة الاستثمار والبرنامج الإنمائي وصندوق المشاريع الإنتاجية بعملية إقرار الميزانيات في البداية لإتاحة الفرصة للصناديق الاستثمارية المتعددة الشركاء لإقرار ميزانياتها من أجل تيسير عمليات تنفيذ الأنشطة الجارية في إطار مشاريع المرحلة الثانية.

الإدارة المسؤولة: المديرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٥٨ - سيسعى صندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية إلى إقفال المشاريع في الآجال المحددة لانتهائها، وإلى الموافقة على الميزانيات بحسب المواعيد المقررة للشروع في تنفيذ المشاريع.

١٥٩ - وفي الفقرة ٣٦، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي:  
 (أ) الاتصال بالجهات المانحة من أجل الموافقة على إنشاء آليات في اتفاقات الصناديق الاستثمارية المقبلة من أجل التصرف في أي أرصدة متبقية؛ (ب) ووضع جداول زمنية واتخاذ جميع التدابير اللازمة لاسترداد مبلغ ١,٣ مليون دولار من ٢٢ صندوقا من الصناديق الاستثمارية الخاملة أو إعادة برمجته؛ (ج) والتعجيل بعملية الإقفال المالي لجميع المشاريع المقفلة تشغيليا والمعلقة منذ فترة طويلة، واستعراض حالة المشاريع في نظام أطلس في الوقت المناسب من أجل امتثال السياسات والإجراءات في الإقفال التشغيلي والمالي للمشاريع.

الإدارة المسؤولة: المديرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٦٠ - تتضمن الاتفاقات الموحدة المبرمة حالياً شرطا يتعلق بآليات التصرف في أي أرصدة متبقية. وستتولى وحدة جديدة تُعنى بدعم إدارة البرامج رصد المبالغ المردودة وتجهيزها أو إعادة برمجة الأموال من الصناديق الاستثمارية غير العاملة واتخاذ إجراءات لإغلاق المشاريع غير العاملة، وذلك تمشيا مع سياسات البرامج والعمليات وإجراءاتها.

١٦١ - في الفقرة ٤٠، وافق صندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) تحسين متابعة الجهات المتلقية لكفالة وفائها بالأهداف المرحلية وضمان صدور المنح المدرجة في الميزانية في الوقت المناسب؛ (ب) وكفالة عدم الموافقة على اضطلاع أي مؤسسة للتمويل البالغ الصغر بعمليات الصندوق وتلقيها للمنح ما لم تكن حاصلة على تراخيص صحيحة ومستوفية للشروط التشغيلية في البلد المضيف؛ (ج) والالتزام باتفاقات التمويل الموقعة وبشروط الصرف؛ (د) والتعجيل بجمع الأموال من الجهات المتلقية للمنح التي لا تفي بالشروط المتفق عليها.

الإدارة المسؤولة: وحدة توفير الخدمات المالية للجميع

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٦٢ - سيقوم صندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية بما يلي: (أ) تحسين رصد الجهات المتلقية للمنح وكفالة حصولها على ما يلزم من موافقات عند تأخرها في رد الأموال وفقا لاتفاقات المنح؛ (ب) وكفالة ألا تشرع مؤسسات التمويل البالغ الصغر في تقديم الخدمات المالية ما لم تكن حاصلة على التراخيص الصحيحة أو على موافقة الحكومة على المشاريع التجريبية المنفذة؛ (ج) ورصد مدى الالتزام بشروط الصرف المنصوص عليها في اتفاق التمويل المبرم؛ (د) وإخطار الجهة المتلقية، في الحالات التي لا تفي فيها الجهات المتلقية للمنح بالشروط المتفق عليها، وتقييم جدوى استرداد الأموال تمشيا مع أحكام الاتفاق.

١٦٣ - في الفقرة ٤٤، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يمثل مكتب فيجي الإقليمي للسياسات والإجراءات البرنامجية والتشغيلية من أجل كفالة ما يلي: (أ) وضع مؤشرات الأداء والمعلومات المرجعية الأساسية والأهداف في كل مكتب قطري لكل ناتج من نواتج المشاريع بحيث يتسنى تقييم التأثير الإقليمي والنتائج والمعلومات المرجعية الأساسية والمؤشرات والأهداف؛ (ب) إدراج أهداف الناتج السنوي في خطط العمل السنوية للمشاريع بحيث تكون نقاطا مرجعية في نظم رصد النتائج المؤسسية؛ (ج) وإعداد جميع خطط العمل السنوية وتوقيعها وتاريخها، وموافقة لجنة الاستثمار عليها.

الإدارة المسؤولة: وحدة توفير الخدمات المالية للجميع

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٦٤ - سيضع مكتب فيجي الإقليمي مؤشرات الأداء بالمستويات المناسبة المطلوبة لرصد النتائج وإدراج الناتج السنوي المستهدف في خطط العمل السنوية. وسيعدُّ المكتب الإقليمي أيضا جميع خطط العمل السنوية ويقرها ويوقعها في الوقت المحدد تمشيا مع الجدول الزمني للتخطيط المعتمد في الصندوق.

١٦٥ - في الفقرة ٤٧، أوصى المجلس بأن ينسق الصندوق الأنشطة المتعلقة بوضع ميزانيات المشاريع وتنفيذها لكفالة إنجاز أهداف ميزانية المشاريع، بكفاءة وفي الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: المديرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٦٦ - سيكفل الصندوق تنسيق وضع ميزانيات المشاريع وتنفيذها لكفالة إنجاز أهداف ميزانية المشاريع بكفاءة وفي الوقت المناسب.

١٦٧ - في الفقرة ٥٠، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يقوم بإجراء تحليل من أجل: (أ) إثبات مبلغ الاحتياطي بالنسبة المئوية، لإنشاء احتياطيته تماشيا مع استراتيجية تخفيف المخاطر أو العنصر الإطاري؛ (ب) وتحديد طريقة حساب الاحتياطيات اللازمة

لتخفيف المخاطر المرتبطة بتقاسم التكاليف والصناديق الاستثمارية فيما يتعلق بالمخاطر المرتبطة بالنفقات والمخاطر الهيكلية ومخاطر الخصوم، وعرضها على المجلس التنفيذي للموافقة عليها.

الإدارة المسؤولة: المديرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

١٦٨ - سيجري الصندوق تحليلاً لمستويات احتياطيه ومنهجية الحساب تمثياً مع الإطار الحالي للتخفيف من حدة المخاطر.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

١٦٩ - قدم المجلس، في المرفق الأول لتقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.2، الفصل الثاني)، موجزاً لحالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات المالية السابقة. ويرد في الجدول ١٢ موجز للحالة العامة في آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات الخمس التي قيّمها المجلس على أنها إما "قيد التنفيذ" أو "لم تنفذ".

الجدول ١٢

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات السابقة التي ارتئي في المرفق الأول لتقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تنفذ تنفيذاً كاملاً

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
المديرية	٣	-	-	٣	٣	-
وحدة توفير الخدمات المالية للجميع	١	-	١	-	-	-
المكتب الإقليمي لشرق أفريقيا والجنوب الأفريقي	١	-	-	١	١	-
المجموع	٥	-	١	٤	٤	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	٢٠	٨٠		

تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٢<sup>(٩)</sup>

١٧٠ - في الفقرة ٢٣، وافق صندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية على توصية المجلس بأن يقوم الصندوق بما يلي: (أ) التنسيق مع برنامج الأمم المتحدة الإنمائي والاتفاق على الضرورة الملحة للموافقة على سياسة منح القروض، التي تمثل الصك المنظم لمخصصات القروض؛ (ب) إدراج المخصصات المناسبة تحسباً لاضمحلال القيمة بالنسبة لجميع القروض المستحقة بعد الموافقة على سياسة منح القروض؛ (ج) والإفصاح عن الفوائد المستحقة البالغة ١١٣ ٠٠٠ دولار في البيانات المالية لأغراض التسوية بعد تاريخ الإبلاغ.

الإدارة المسؤولة: وحدة توفير الخدمات المالية للجميع  
الحالة: نُفذت  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

١٧١ - نُفذت هذه التوصية على نحو ما طلبه المجلس.

تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(١٠)</sup>

١٧٢ - في الفقرة ١٩، أوصى المجلس بأن يعتمد صندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية وينفذ تنفيذاً كاملاً عملية لإدارة المخاطر على نطاق المؤسسة من أجل مراحل تخطيط برامجها وأنشطته التشغيلية ورصدها وتقييمها تماشياً مع إطاره لإدارة المخاطر المؤسسية.

الإدارة المسؤولة: المديرية  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

١٧٣ - يعمل الصندوق مع برنامج الأمم المتحدة الإنمائي لاعتماد وتنفيذ إطار لإدارة المخاطر على نطاق المؤسسة في جميع مراحل أنشطته البرنامجية والتنفيذية.

(٩) A/68/5/Add.14، الفصل الثاني.

(١٠) A/69/5/Add.2، الفصل الثاني.

١٧٤ - في الفقرة ٣٠، ووافق الصندوق على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) كفالة إقبال المشاريع المنجزة في وقت مناسب على النحو المنصوص عليه في سياسات وإجراءات البرامج والعمليات؛ (ب) والحصول من المستفيدين على إيصال مصدق عليه حسب الأصول يثبت استلام الأصول المنقولة وذلك تفاديا لأي خطر حدوث خسائر بدون أن تكتشفها الإدارة؛ (ج) والامتثال لشروط وسياسات وإجراءات البرامج والعمليات برد الرصيد أو التماس موافقة الجهة المانحة على استخدام الأموال في أنشطة أخرى غير مخصصة.

الإدارة المسؤولة: المديرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٧٥ - يرجى الرجوع إلى تعليقات الصندوق الواردة في الفقرتين ١٥٧ و ١٦٠ أعلاه على التوصيات التي جاءت في الفقرتين ٣١ و ٣٦ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.2).

١٧٦ - في الفقرة ٣٧، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) كفالة إنشاء آلية تسليم مناسبة لضمان إسناد مسؤوليات الوظائف الملغاة الخاصة بموظفي البرامج إلى موظفين معينين آخرين من أجل إنجاز المشاريع على النحو السليم؛ (ب) وإجراء التقييمات النهائية للمشاريع التي كان يفترض إنجازها في عام ٢٠١٣؛ (ج) وتوقيع مذكرة تفاهم مع برنامج الأمم المتحدة الإنمائي لرصد وإدارة المشروعات العالميين المتبقين اللذين من المقرر الانتهاء منهما في عام ٢٠١٧.

الإدارة المسؤولة: المكتب الإقليمي لشرق أفريقيا والجنوب الأفريقي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٧٧ - يعمل الصندوق على كفالة إنجاز التقييمات التي كان يفترض إنجازها في عام ٢٠١٣ وعلى استكشاف أفضل البدائل لرصد وإدارة المشروعات العالميين المتبقين.

١٧٨ - في الفقرة ٤١، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يعد خطط عمل سنوية كاملة تتضمن مؤشرات أداء ومعلومات أساسية وأهدافا لتكون مطابقة لإطار الميزنة القائمة على النتائج حسبما تشترط سياسات وإجراءات البرامج والعمليات.

الإدارة المسؤولة: المديرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

١٧٩ - يعمل الصندوق بالتعاون مع البرنامج الإنمائي لكفالة استخدام البرامج والأدوات المتاحة استخداما فعالا في أعمال التخطيط والرصد والإبلاغ. وقُدِّم إلى البرنامج الإنمائي طلبٌ موحدٌ بشأن "بيان الأعمال المتعلقة بأدوات الرقابة والرصد البرنامجي لصندوق الأمم المتحدة للمشاريع الإنتاجية" من أجل إنشاء النظم المقترحة وتمهيد الطريق لمواءمة الصندوق مواءمة كاملة مع أدوات التخطيط والإبلاغ في برنامج الأمم المتحدة الإنمائي.

سادسا - منظمة الأمم المتحدة للطفولة (اليونيسيف)

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(١١)</sup>

١٨٠ - يرد في الجدول ١٣ موجز لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

الجدول ١٣

حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف	الإدارة المسؤولة
١	-	-	١	١	-	الفريق المعني برصد النتائج الميدانية
١	-	-	١	١	-	شعبة جمع الأموال من القطاع الخاص وإقامة الشراكات معه
٣	-	-	٣	٣	-	شعبة الإمدادات

(١١) A/70/5/Add.3، الفصل الثاني.

عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف	الإدارة المسؤولة
٣	-	١	٢	٢	-	شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري
٨	-	١	٧	٧	-	المجموع
١٠٠	-	١٣	٨٧			النسبة المئوية

١٨١ - ويوجز الجدول ١٤ حالة تنفيذ جميع التوصيات في آب/أغسطس ٢٠١٥.

#### الجدول ١٤

#### حالة تنفيذ جميع التوصيات

عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف	الإدارة المسؤولة
٢	-	-	٢	٢	-	الفريق المعني برصد النتائج الميدانية
٣	-	١	٢	٢	-	شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري
١	-	-	١	١	-	شعبة جمع الأموال من القطاع الخاص وإقامة الشراكات معه
١	-	-	١	١	-	شعبة الشراكات العامة
٣	-	-	٣	٣	-	شعبة الإمدادات
١	-	-	١	١	-	شعبة الموارد البشرية
١١	-	١	١٠	١٠	-	المجموع
١٠٠	-	٩	٩١			النسبة المئوية

١٨٢ - في الفقرة ١٣، وافقت اليونيسيف على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) تسجيل أسباب التمديد لكل حالة في قاعدة البيانات؛ (ب) وتحليل أسباب التمديد واتخاذ خطوات فعالة لتحقيق أهداف المنحة في حدود الإطار الزمني المنصوص عليه.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٨٣ - ستكفل اليونيسيف من الآن فصاعدا تسجيل سبب لكل حالة تمديد منحة. وبالإضافة إلى ذلك، ستُحلل أسباب تمديد المنح بحلول نهاية الربع الثالث من عام ٢٠١٥ وسيُتخذ الإجراء المناسب استنادا إلى نتائج التحليل.

١٨٤ - في الفقرة ١٨، أوصى المجلس بتطبيق الضوابط الداخلية المناسبة لكفالة إبقاء النفقات في حدود المبالغ المتفق عليها وعدم تجاوزها.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري  
الحالة: نُفذت  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

١٨٥ - وضعت موضع التنفيذ بالفعل عمليات للتحقق من صلاحية النظام لتقييد تجاوز حدود الإنفاق على المنح بالنسبة لأنواع المعاملات المحددة مسبقا. ولا يسمح بتجاوز حد المنحة إلا في الحالات التالية: (أ) مكاسب صرف العملات الأجنبية لإتاحة سداد الالتزامات القائمة؛ (ب) ودفع الرواتب، لأن دفع رواتب الموظفين هو التزام تعاقدي؛ (ج) وشحن الإمدادات، الذي تُقدر قيمته عند إصدار أوامر الشراء. وتُستعرض المبالغ التي تتجاوز حدود المنحة وتُعدل على الدوام، حسب الضرورة. ومن أصل مبلغ ٢,٩٣ مليون دولار الذي أُفيد بأنه تجاوز في الإنفاق، يتصل مبلغ قدره ٢,٣١ مليون دولار بمنح لم تُفصل حساباتها بعد ولم تحدد مبالغها بشكل نهائي بعد. وما زالت تسويات هذه المنح جارية، مما سيؤدي إلى تخفيض الوضع النهائي للتجاوز في الإنفاق. وتعتبر الضوابط الداخلية المطبقة في هذا المجال مناسبة.

١٨٦ - في الفقرة ٢٧، كرر المجلس تأكيد توصيته الواردة في تقريره لسنة ٢٠١٢، مضيفاً أن الإدارة ينبغي أن تضع مبادئ توجيهية واضحة وأن تحدد تكاليف مباشرة يمكن ربطها بالبرامج والمشاريع وذلك لتعزيز مراعاة الفرق بين الميزانية البرنامجية والميزانية المؤسسية على النحو المتوخى في النظام المالي والقواعد المالية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٧

١٨٧ - استهلكت اليونيسيف عملية تشاورية ستفضي إلى إصدار توجيهات بشأن مبادئ إسناد التكاليف المقرر استخدامها في مشروع ميزانيتي عامي ٢٠١٦ و ٢٠١٧. وتشمل خطة العمل التي وضعت لتنفيذ هذه التوصية تحديد ورصد المستوى المناسب من الوظائف التشغيلية في المكاتب القطرية في العمليات المتتالية لإعداد الميزانية بالتزامن مع إنشاء المركز العالمي للخدمات المشتركة، الذي من المقرر أن يتم على مراحل اعتباراً من آب/أغسطس ٢٠١٥. ولن يتسنى اتخاذ قرار بشأن المستوى المناسب من الوظائف التشغيلية في المكاتب القطرية إلا بعد أن يصبح المركز قادراً على أداء مهامه بالكامل.

١٨٨ - في الفقرة ٤٥، أوصى المجلس بأن تقوم اليونيسيف بما يلي: (أ) تعزيز الآليات القائمة في المكاتب الإقليمية والقطرية لرصد وتصفية التحويلات النقدية المباشرة المستحقة للشركاء المنفذين؛ (ب) ومعالجة المسائل المتصلة بأوجه عدم الاتساق في تقديم التقارير في نظم الرصد التابعة لليونيسيف بغية توفير ضمانات تتعلق بدقة نظام المعلومات الإدارية وموثوقيته؛ (ج) والرصد الدقيق لحالة تقييم المخاطر المرتبطة بالشركاء المنفذين الذي تجريه المكاتب القطرية وتفعيل خطط الضمان امتثالاً لإطار النهج المنسق للتحويلات النقدية؛ (د) وكفالة تصفية جميع استثمارات الإذن بالتمويل وشهادة الإنفاق الواردة عن السنة وإدراجها في الحسابات قبل موعد إغلاق الحسابات لتعكس الوضع الصحيح لمبالغ التحويلات النقدية الخاضعة للتصفية.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني برصد النتائج الميدانية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

١٨٩ - لتعزيز رصد التحويلات النقدية المباشرة وتصفياتها، أصبحت أنشطة استعراض التحويلات النقدية المباشرة المستحقة وتحليلها مدرجة في أنشطة إقفال الحسابات التي تنفذها شهرياً جميع المكاتب القطرية التابعة لليونيسيف. هذا بالإضافة إلى المعلومات المتاحة من خلال لوحات المتابعة التي تستخدمها الإدارة، والتي توفر بيانات عن الحالة الراهنة لجميع التحويلات النقدية المباشرة المستحقة وتتيح متابعتها ورصدها من قبل مكاتب اليونيسيف القطرية والإقليمية.

١٩٠ - وقامت اليونيسيف بتحليل مصادر البيانات المتاحة على المؤشر المتعلق بالنهج المنسق للتحويلات النقدية والموجود على لوحات المتابعة. ولتحسين دقة تلك البيانات وموثوقيتها، أدخلت تغييرات على تقرير حالة النهج المنسق للتحويلات النقدية الذي تُغذي البيانات

المستقاة منه قاعدة بيانات لوحات المتابعة. وتشمل هذه التغييرات إضافة بعض المؤشرات وحذف أخرى، فضلا عن إدخال تحسينات على عرض البيانات ومصدرها. ويتوقع أن تظهر هذه التغييرات على لوحات المتابعة بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

١٩١ - وتُعد إدارة أفرقة المكاتب القطرية بمثابة أول مستوى يُرصد فيه إنجاز التقييمات وأنشطة الضمان. وقد بدأ بالفعل رصد إنجاز تلك التقييمات والأنشطة، على نحو ما ينص عليه إجراء النهج المنسق للتحويلات النقدية الذي حددته اليونيسيف. وقد استُحدثت أداة رصد مفصلة (ألا وهي تقرير حالة النهج المنسق للتحويلات النقدية) لإتاحة رصد تنفيذ ذلك النهج على الصعيدين الإقليمي والعالمي، حسب ما ينص عليه الإجراء الذي حددته اليونيسيف. وكل مكتب مطلوب منه أن يقدم تقريرا رسميا كل ستة أشهر عن تنفيذ النهج المنسق للتحويلات النقدية (بما في ذلك إنجاز التقييمات وأنشطة الضمان).

١٩٢ - وقدمت المكاتب تقارير عن حالة تنفيذ النهج المنسق حتى نهاية ٢٠١٤. وقد استخدمت البيانات المستقاة من هذه التقارير في تحديد خط الأساس لأغراض رصد الأداء. أما التقارير المتعلقة بحالة التنفيذ في الربع الأول من عام ٢٠١٥، فهي مطلوبة في ١٥ آب/أغسطس ٢٠١٥؛ وستُحلل نتائج هذه التقارير وسيتم تحديد أي مكاتب قطرية تحتاج إلى دعم بحلول الربع الثالث من عام ٢٠١٥.

١٩٣ - وستحسن اليونيسيف التعليمات/التوجيهات المتعلقة بإقفال الحسابات بحيث تقضي بتقديم مستندات تثبت أن عدم تصفية استثمارات الإذن بالتمويل وشهادة الإنفاق، التي تم استلامها بالفعل، بحلول تاريخ إقفال الحسابات يعزى إلى أسباب وجيهة أدت إلى تأخير في استعراض تلك الاستثمارات والموافقة عليها. وستشكل هذه المستندات الأساس لأي تسوية في رصيد "سلف المساعدة النقدية".

١٩٤ - في الفقرة ٥٠، أوصى المجلس بأن تقوم إدارة اليونيسيف برصد مسألة التقارير المقدمة إلى الجهات المانحة، وأن تكفل دقة المعلومات وموثوقيتها في آلية المتابعة لتوفير ضمانات فيما يتعلق بالأساس الذي تستند إليه تأكيدات الإدارة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الشراكات العامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

١٩٥ - سترصد اليونيسيف عن كثب تقديم التقارير المرحلية إلى الشركاء في توفير الموارد من القطاع العام. وسيشمل ذلك استخراج التقرير ذي الصلة من آلية المتابعة بهدف رصد التقارير المرحلية المطلوب تقديمها في نهاية شهر بعينه، أو التي فات موعد تقديمها، ومتابعة المسألة، حسب الضرورة، مع المكاتب المنفذة للبرامج لتشجيعها على تقديم التقارير في مواعيدها. وتوافق اليونيسيف أيضا على تقليل حالات عدم الدقة في البيانات التي تتضمنها آلية المتابعة فيما يتعلق بتقارير المانحين، ولا سيما من خلال كفالة إدخال بيانات دقيقة وكاملة في نظام التخطيط المركزي للموارد الخاص بها.

١٩٦ - في الفقرة ٥٧، أوصى المجلس اليونيسيف بأن تقوم بما يلي: (أ) مواصلة إقناع اللجان الوطنية بأن تقوم في وقت مبكر بوضع سياسات للاحتياطيات تمثل التوجيهات الخاصة بالاحتياطيات للجان الوطنية؛ (ب) ومواصلة التعاون مع اللجان الوطنية لكفالة أن يكون مستوى الاحتياطيات وثيق الصلة بالبيئة التي تعمل فيها مع مراعاة المستويات القياسية في سياسة الاحتياطيات.

الإدارة المسؤولة: شعبة جمع الأموال من القطاع الخاص وإقامة الشراكات معه  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولية: عالية  
التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

١٩٧ - تواصل اليونيسيف العمل مع اللجان الوطنية الخمس التي لم تضع بعد سياسات تتعلق بالاحتياطيات. ومنذ إجراء مراجعة الحسابات، وضعت ثلاث من هذه اللجان الوطنية سياسات مشتركة أقرتها مجالس إدارتها، وتتابع اليونيسيف المسألة عن كثب مع اللجنتين الوطنيتين المتبقيتين اللتين تواجهان تأخيرات تعزى إلى شغور الوظائف القيادية التي يتولى شاغلوها إقرار هذه السياسات.

١٩٨ - وتواصل اليونيسيف أيضا استعراض مستويات الاحتياطي استعراضا منهجيا والتعاون مع اللجان الوطنية، عند الاقتضاء. وبعد استعراض اللجان الوطنية الأربع، قُبلت مستويات الاحتياطي في ثلاث لجان وطنية بوصفها مستويات معقولة استنادا إلى السياسات التي أقرها المجلس وإلى القوانين السارية في بلدان تلك اللجان. وتُجرى حاليا مناقشات مستفيضة مع اللجنة الوطنية المتبقية التي التزمت بخفض احتياطياتها بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

١٩٩ - في الفقرة ٦٩، أوصى المجلس بما يلي: (أ) اتخاذ خطوات لتحسين معدل إنجاز الأنشطة المضطلع بها في إطار الخطة المتكاملة للرصد والتقييم؛ (ب) ومواصلة جهود

المكاتب القطرية لضمان الانتهاء من إعداد خطط العمل السنوية في الوقت المناسب ومتابعة صرف الأموال للشركاء المنفذين؛ (ج) وتعزيز النظام والإجراءات الكفيلة بإعداد خطط الإدارة السنوية وتقديمها إلى المكاتب الإقليمية في الوقت المناسب لتحسين إدارة المكاتب القطرية.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني برصد النتائج الميدانية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٢٠٠ - تطبق اليونيسيف حاليا نظام برامجيات برايم (PRIME) الذي سيحل محل النسخ المطبوعة من خطط الرصد والتقييم المتكاملة التي تُعد باستخدام برنامج مايكروسوفت وورد. ويُطبّق نظام برايم تدريجيا في جميع مناطق المكاتب الإقليمية التابعة لليونيسيف وسيطلب ذلك ضمان جودة جوانب متعددة على مدار السنة، الأمر الذي سيكفل إضفاء طابع واقعي على أنشطة وضع تلك الخطط، ومن ثم تحسين معدل إنجاز تلك الأنشطة. ويجري أيضا تنقيح محتوى التقييم في دليل السياسات والإجراءات البرنامجية لتضمينه تغييرات تتعلق بنظام برايم، من جملة تغييرات أخرى.

٢٠١ - وتعكف اليونيسيف أيضا على تنقيح التوجيهات المتعلقة بخطط العمل، التي ستُدرج في دليل السياسات والإجراءات البرنامج الذي من المقرر أن يصدر في الربع الأخير من عام ٢٠١٥. وستشمل هذه التوجيهات مسؤوليات مكاتب اليونيسيف، والجداول الزمنية، وإجراءات إعداد خطط العمل وتقديمها.

٢٠٢ - في الفقرة ٧٥، أوصى المجلس اليونيسيف بأن تقوم بما يلي: (أ) رصد مستويات مخزونها بدقة أكبر للتقيد بالأحكام القائمة المتعلقة بالمخزون الموجود منذ أكثر من عامين؛ (ب) ومتابعة الأصناف التي توجد في مرور عابر لفترات طويلة متابعة دقيقة؛ (ج) وتوخي الدقة في الإبلاغ عن البنود التي تم تجهيزها في النظام باعتبارها مستلمة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإمدادات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٢٠٣ - تشهد أنشطة رصد مخزون اليونيسيف التي تضطلع بها المكاتب القطرية والإقليمية التابعة للمنظمة تحسنا مطردا ويجري دعمها من خلال لوحات رصد سلسلة الإمدادات ومتابعتها. ومع ذلك، فإن اليونيسيف ستنفذ عملية رصد عالمية واسعة النطاق سيتولى خلالها مقر اليونيسيف متابعة مستويات المخزون مع المكاتب القطرية والإقليمية، عند الاقتضاء.

٢٠٤ - وقد أجرت اليونيسيف حلقات عمل إقليمية بشأن رصد سلسلة الإمداد. وتضمنت حلقات العمل تلك عناصر محددة للمساعدة في تيسير وزيادة رصد المنتظم للمخزون والسلع العابرة، وكذلك لاتخاذ أي إجراء لازم. وسيواصل مقر اليونيسيف رصد السلع العابرة رسدا منتظما، وقد أنشأ فريقا عاملا لتحسين بيانات الحالة الراهنة للسلع العابرة والإبلاغ عنها.

٢٠٥ - في الفقرة ٨٥، أوصى المجلس اليونيسيف بأن تقوم بما يلي: (أ) تبسيط عمليتهما المتعلقة بإصدار أوامر الشراء بعد قيام الأقسام البرنامجية بتحديد الاحتياجات المتوقعة؛ (ب) ورصد تنفيذ طلبات الشراء لكفالة تسليم الإمدادات في الوقت المناسب؛ (ج) وتحديد الحالات التي يكون فيها مرد التأخير في استلام البضائع إلى البائعين، واتخاذ الإجراءات المناسبة بموجب الاتفاقات التعاقدية، بما في ذلك توخي الاتساق في الاحتجاج بشرط التعويض النقدي عن الأضرار؛ (د) النظر في إدراج جميع الاتفاقات الطويلة الأجل حكما يضمن الوفاء بالالتزامات وتحصيل التعويضات النقدية حمايةً لمصلحة المنظمة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإمدادات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٢٠٦ - تعكف اليونيسيف على تنظيم دورة تدريبية إلكترونية في مجال المشتريات تتضمن توجيهات متعلقة بإعطاء أوامر الشراء بعد توقع الاحتياجات بحسب أبواب البرامج للتأكد من أن هذه العمليات مبسطة ومتسمة بالكفاءة قدر الإمكان. وستكون هذه الدورة متاحة لجميع موظفي اليونيسيف.

٢٠٧ - وما برحت اليونيسيف تحدث تقرير المستخدم لرصد طلبات الشراء بحيث بات يتضمن الآن عناصر/مؤشرات إضافية تتيح القيام برصد أكثر فعالية لتنفيذ أوامر الشراء.

٢٠٨ - كما تعكف اليونيسيف حاليا على تنقيح إجراءات "التعجيل بأوامر الشراء وعمليات الشحن المتصلة بها" لتشمل التوجيهات المتعلقة بالإنفاذ المتسق للتعويضات المسئلة على العقود المنطبقة.

٢٠٩ - وستنظر اليونيسيف في ضمانات إضافية للاتفاقات الطويلة الأجل وستوثق تحليلها.

٢١٠ - في الفقرة ٩٨، أوصى المجلس اليونيسيف بأن (أ) تتأكد من أن سبل الانتصاف المتاحة بموجب أحكام العقود تنفذ، عند الاقتضاء، من أجل اضطلاع البائع بمسؤولياته وضمن حسن أدائه؛ (ب) تستعرض جميع الحالات التي تظل فيها العقود مفتوحة بعد انقضاء أجلها وضمن إغلاقها في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإمدادات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٢١١ - تعكف اليونيسيف حالياً على تنقيح إجراءات "التعجيل بأوامر الشراء وعمليات الشحن المتصلة بها" لتشمل توجيهات بشأن الإنفاذ المتسق للتعويضات المسئلة على العقود المنطبقة للتأكد من اضطلاع البائع بمسؤولياته وضمن حسن أدائه.

٢١٢ - وستُدراج اليونيسيف مؤشرا في آليتها الداخلية للسماح للمكاتب برصد العقود بسهولة أكبر. وفي غضون ذلك، أُعدَّ تقرير يمكن أن تستخدمه مكاتب رصد حالة عقود الخدمات، بما في ذلك تحديد ما إذا كانت أي التزامات/أموال لا تزال متاحة للعقود المنقضية أجلها. وقد أُبلغت المكاتب بهذا التقرير. وسيجرى أيضا تحديث دليل التوريد ليشمل التوصية الموجهة إلى المكاتب بوضع تقرير الرصد بشكل منتظم بما يتيح إغلاق العقود في حينها.

٢١٣ - وفي الفقرة ١٠١، ومع الإقرار بأهمية التوجيهات العالمية في معالجة الشواغل المثارة على نحو ما ذكرت اليونيسيف، يوصي المجلس بأن (أ) تضمن اليونيسيف الشفافية في توظيف الخبراء الاستشاريين وأن تمثل للإجراءات المنصوص عليها فيما يتعلق باختيار الخبراء وتقييمهم، (ب) وتضمن أن يظل اللجوء إلى الاختيار من مصدر واحد عند حده الأدنى وحيثما لا مفر منه، وأن يتم الحصول على الموافقات اللازمة وتوثيقها.

الإدارة المسؤولة: شعبة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثالث من عام ٢٠١٦

٢١٤ - ستقدم اليونيسيف توجيهات بشأن تنفيذ السياسات المتعلقة بالخبراء الاستشاريين وفرادى المتعاقدين، ولا سيما في ما يتصل بالوثائق الشفافة والصحيحة. وإضافة إلى ذلك، ستطبق أدوات الرصد من أجل تمكين المكاتب من تحليل استخدام الاختيار من مصدر واحد.

باء - تنفيذ توصيات مجلس مراجعي الحسابات للفترات المالية السابقة

٢١٥ - قدم المجلس في المرفق الأول لتقريره عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.3، الفصل الثاني)، موجزا عن حالة تنفيذ التوصيات لفترات مالية سابقة. ويرد في الجدول ١٥ موجزا عن الحالة العامة في آب/أغسطس ٢٠١٥ في ما يتعلق بالتوصيات الـ ١٢ التي قيّمها المجلس بأنها إما "قيد التنفيذ" أو "غير منفذة".

#### الجدول ١٥

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترة السابقة التي اعتُبرت في المرفق الأول لتقرير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ بأنها لم تنفذ بالكامل

التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي نُفّذت	التوصيات التي لم تُقبل	عدد التوصيات	الإدارة المسؤولة
-	٢	٢	١	-	٣	شعبة جمع التبرعات والشراكات الخاصة
-	٤	٤	٢	-	٦	الفريق المعني بالنتائج الميدانية
-	١	١	-	-	١	شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري
-	١	١	-	-	١	شعبة الإمدادات/شعبة الموارد البشرية
-	١	١	-	-	١	شعبة الموارد البشرية
-	٩	٩	٣	-	١٢	المجموع
		٧٥	٢٥	-	١٠٠	النسبة المئوية

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٢<sup>(١٢)</sup>

٢١٦ - في الفقرة ٨٦ من A/68/5/Add.2، أوصى المجلس اليونيسيف بأن تقوم بما يلي:  
(أ) تحليل معايير تحديد المستوى المناسب للوظائف التشغيلية في المكاتب القطرية؛  
و (ب) رصد ومراقبة استخدام المكاتب القطرية للميزانية البرنامجية لتغطية النفقات التشغيلية غير المتصلة ببرامج أو مشاريع محددة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٧

٢١٧ - سبق لليونيسيف أن بدأت عملية تشاورية ستفضي إلى إصدار توجيهات بشأن مبادئ عزو التكاليف التي ينبغي استخدامها في مشاريع الميزانية لعامي ٢٠١٦ و ٢٠١٧. وتشمل أيضا خطة العمل للاستجابة لهذه التوصية تحديد ورصد المستوى المناسب من الوظائف التشغيلية في المكاتب القطرية في العمليات إعداد الميزانية، بالاقتران مع إنشاء المركز العالمي للخدمات المشتركة. العالمي للخدمات المشتركة يجري حاليا إنشاء مركز على مراحل في الفترة من آب/أغسطس ٢٠١٥ وما بعده. استنتاجات بشأن المستوى المناسب من الوظائف في المكاتب القطرية إلا بعد دخول المركز طور التشغيل الكامل

٢١٨ - وفي الفقرة ١٤٢ من A/68/5/Add.2، وافقت اليونيسيف على توصية المجلس بأن تتقيد بصرامة بالشروط الواردة في السياسة العامة لليونيسيف بشأن اختيار الخبراء الاستشاريين والمتعاقدين الأفراد.

الإدارة المسؤولة: شعبة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثالث من عام ٢٠١٦

(١٢) A/68/5/Add.2، الفصل الثاني.

٢١٩ - ستقدم اليونيسيف توجيهها متعلقا بتنفيذ السياسة العامة بشأن الخبراء الاستشاريين وفردى المتعاقدين، لا سيما الوثائق الشفافة والصحيحة. وإضافة إلى ذلك، ستطبق أدوات الرصد من أجل تمكين المكاتب من تحليل استخدام الاختيار من مصدر واحد.

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٢<sup>(١٣)</sup>

٢٢٠ - في الفقرة ٢٤ أوصى المجلس بأن تقوم اليونيسيف بما يلي: (أ) الحصول على الاتفاقات المبرمة مع المانحين من جميع اللجان الوطنية وضمان إبلاغ الجهات المانحة بجميع الإيرادات التي تحتفظ بها اللجان الوطنية من "الموارد الأخرى" وموافقتها على تلك الإيرادات؛ (ب) التحقق من أسباب ارتفاع معدلات الاحتفاظ بالموارد، واتخاذ التدابير الرامية إلى زيادة الموارد العادية الواردة من اللجان الوطنية إلى أقصى المعدلات.

الإدارة المسؤولة: شعبة جمع التبرعات والشراكات الخاصة

الحالة: نفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٢٢١ - جمعت اليونيسيف اتفاقات للجهات المانحة لتقديم مساهمات تفوق ١٠٠.٠٠٠ دولار. وتنشئ اللجان الوطنية اتفاقات الجهات المانحة بصورة مستقلة على أساس المعايير والممارسات الواجبة التطبيق على الصعيد المحلي وليست اليونيسيف هي الجهة التي تنظم شروط تلك الاتفاقات. إلا أن اليونيسيف قدمت توصيات إلى اللجان الوطنية لإدراج معدلات الاحتفاظ بالموارد في المناقشات مع الجهات المانحة الرئيسية. وإضافة إلى ذلك، وفي إطار عملية الاستعراض السنوية المشتركة للتخطيط الاستراتيجي التي أنجزت في نهاية الربع الأول من عام ٢٠١٥، حللت اليونيسيف تكاليف عمليات اللجان الوطنية لتحديد المجالات التي يُحتمل أن تحقق فيها أوجه كفاءة. وبلغ متوسط معدل الاحتفاظ بالموارد في عام ٢٠١٤ نسبة ٢٤ في المائة.

٢٢٢ - وفي الفقرة ٢٨، أوصى المجلس بأن تطلب اليونيسيف من اللجان الوطنية المعنية وضع أو تنقيح سياساتها المتعلقة بالاحتياطات وفقا للتوجيه الخاص بالاحتياطات ولاتفاق

(١٣) A/69/5/Add. 3.

التعاون، وتعزيز رصدها لاحتياجات اللجان الوطنية من أجل مواصلة خفض الاحتياطات إلى مستويات معقولة.

الإدارة المسؤولة: شعبة جمع التبرعات والشراكات الخاصة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٢٢٣ - يرجى العودة إلى تعليقات اليونسيف الواردة في الفقرتين ١٩٧ و ١٩٨ أعلاه بشأن التوصية الواردة في الفقرة ٥٧ من تقرير المجلس للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.3).

٢٢٤ - وفي الفقرة ٣٧، أوصى المجلس بأن تنشئ اليونسيف نظاما عالميا للرصد من أجل تتبع مدى قيام المكاتب القطرية بتخطيط وإدارة عمليات تقييم القدرات وأنشطة التيقن فيما يتعلق بالتحويلات النقدية.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالنتائج الميدانية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٢٢٥ - تقوم اليونسيف حاليا بتصميم نظام إلكتروني يقدم إلى المكاتب الدعم في تخطيط ورصد عمليات تقييم القدرات وأنشطة التيقن فيما يتعلق بالتحويلات النقدية. وسيوفر النظام أيضا قدرات وظيفية على الرصد الإقليمي والعالمي من خلال أدوات المتابعة. وأنشئت بالفعل وظائف للمكاتب من أجل الإبلاغ ووظائف للمكاتب الإقليمية والمقر من أجل رصد أداء تنفيذ النهج المنسق للتحويلات النقدية، باستخدام أدوات الرصد الداخلية. وترد بيانات مؤشر الأداء الرئيسي عن التنفيذ على الصعيد القطري في أدوات المتابعة.

٢٢٦ - وستنفذ المرحلة ٢ من نظام الرصد، التي ستقدم وظائف محصور تركيزها على المكاتب القطرية لتخطيط النهج المنسق، بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٢٢٧ - وفي الفقرة ٤٠، أوصى المجلس بأن تقدّم اليونسيف الدعم التقني وأن تعزّز الرصد لضمان قيام جميع المكاتب القطرية بتنفيذ عمليات تقييم القدرات وأنشطة التحقق وفقا لإطار العمل الجديد الخاص بالتحويلات النقدية إلى الشركاء المنفذين.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالنتائج الميدانية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٢٢٨ - رصدت اليونيسيف أموالاً للفترة ٢٠١٤-٢٠١٧ من أجل تعزيز إدارة التحويلات النقدية من خلال استراتيجية عالمية لنهج منسق للتحويلات النقدية. وتهدف هذه الاستراتيجية إلى تعزيز إدارة التحويلات النقدية وفقاً للنهج المنسق على جميع مستويات المنظمة، توجيهاً للنتائج المتوقعة التالية: (أ) إيجاد قدرة فعالة على مستويات المكاتب العالمية والإقليمية والقطرية من أجل إدارة عمليات ونتائج النهج المنسق، ودعم تحسين الإدارة والمساءلة الماليين على مستوى المكاتب والصعيد الوطني؛ (ب) استحداث نظم تتسم بالكفاءة في اليونيسيف للتخطيط لإجراءات ونتائج النهج المنسق ورصده والإبلاغ عنه، وتيسير إجراءات الإدارة على الصعيدين القطري والإقليمي وعلى مستوى المقر؛ (ج) كفاءة ممارسة قيادة فعالة على جميع المستويات داخل اليونيسيف بما ينسجم والإطار الجديد للمساءلة عن إدارة النهج المنسق.

٢٢٩ - وفي الفقرة ٤٨، أوصى المجلس بأن تقوم اليونيسيف بتعزيز قدرات الشركاء المنفذين في المجالات البرنامجية، والتنسيق مع الوكالات الأخرى ذات الخبرة الفنية المالية في تعزيز قدرات الشركاء المنفذين في مجال الإدارة المالية.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالنتائج الميدانية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٢٣٠ - إن وضع مقارنة اليونيسيف لتطوير القدرات على الإدارة المالية باتباع التوجيهات والأدوات الملازمة لها هو نشاط ونتاج مخطط لهما في خطة العمل الاستراتيجية العالمية للنهج المنسق، التي يجري تنفيذها، فضلاً عن اتباع توجيهاتها واستخدام أدواتها، حسب الخطة المرسومة، والذي من المقرر إنجازه بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٢٣١ - في الفقرة ٥٧، أوصى المجلس بأن تعمل اليونيسيف على: (أ) استحداث الوسائل التي تتيح جمع المعلومات المتصلة بفترة التكلفة فيما يتعلق بالتحويلات النقدية إلى الشركاء المنفذين؛ و (ب) تحليل تكاليف الدعم البرنامجي والتكاليف غير المباشرة للشركاء المنفذين لإيجاد الفرص التي تتيح خفض هذه التكاليف إلى أدنى حد ممكن وتعزيز كفاءة التحويلات النقدية.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالنتائج الميدانية

الحالة: نفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٢٣٢ - عززت التوجيهات المتعلقة بهيكل وإعداد الميزانية في اتفاقات برامج التعاون من أجل تحسين أوجه الكفاءة في التحويلات النقدية للشركاء المنفذين. وقد أدرجت تلك التوجيهات في الإجراءات المنقحة بشأن العمل مع منظمات المجتمع المدني والشركاء المنفذين، التي صدرت في الربع الأول من عام ٢٠١٥.

٢٣٣ - وبغية تمكين اليونيسيف من جمع معلومات بحسب فئة التكلفة في ما يتصل بالتحويلات النقدية إلى الشركاء المنفذين، وضعت مدونة قواعد لدفتر الأستاذ العام تتيح تتبّع كل من المبالغ المدفوعة إلى الشركاء المنفذين التي تمثل التكاليف غير المباشرة، على حدة.

٢٣٤ - وفي الفقرة ٦٣، أوصى المجلس اليونيسيف بما يلي: (أ) النظر في عرض ميزانية أنشطة مكاتبها الإقليمية لجمع الأموال في القطاع الخاص والإبلاغ عنها بطريقة متكاملة؛ و (ب) مواصلة تحليل تكاليف أنشطة مكاتبها القطرية لجمع الأموال في القطاع الخاص بهدف تعزيز الكفاءة والفعالية.

الإدارة المسؤولة: شعبة جمع التبرعات والشراكات الخاصة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثالث من عام ٢٠١٥

٢٣٥ - أنشأت اليونيسيف فريقاً عاملاً لينظر بعناية في التوصية بأن تقوم بإعداد وعرض وتقديم تقرير عن الميزانية من أجل أنشطة مكاتبها القطرية في مجال جمع التبرعات من القطاع الخاص وذلك في إطار ميزانية شعبة جمع التبرعات والشراكات الخاصة، مع الأخذ في الاعتبار أن المساءلة واتخاذ القرارات في ما يتصل بهذه المصروفات يتمان على الصعيد القطري. وقد عرضت نتائج مناقشات الفريق العامل على المدير التنفيذي. ويُتوقع اتخاذ قرار بحلول نهاية الربع الثالث من عام ٢٠١٥ لتنفيذ عملية إعداد ميزانية شعبة جمع التبرعات والشراكات الخاصة، في عام ٢٠١٦.

٢٣٦ - وتنفذ اليونيسيف عملية لرصد وتحليل هذه التكاليف من خلال الميزنة السنوية ودورة الإبلاغ لشعبة جمع التبرعات والشراكات الخاصة لتعزيز أوجه الكفاءة والفعالية. وتشمل هذه العملية الإبلاغ عن التكاليف وإجراء استعراضات فصلية.

٢٣٧ - وفي الفقرة ٦٩، أوصى المجلس بأن تطلب اليونيسيف من مكاتبها القطرية أن تطبق افتراضات للميزانية تكون مبررة تبريرا كاملا تمهيدا لتقدير الموارد فيما يتعلق بالأنشطة المقررة في خطط العمل المتجددة/المتعددة السنوات.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالنتائج الميدانية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٢٣٨ - للمكاتب القطرية توجيهات بشأن إعداد خطط العمل المتعددة السنوات/المتعاقبة والعمل جارٍ على تعزيزها لتشمل وضع افتراضات ميزانية. وستواصل اليونيسيف أيضا تعزيز قدرات التنفيذ بحسب مكاتبها القطرية للإدارة القائمة على النتائج من خلال التدريب والتوجيه.

٢٣٩ - وإضافة إلى ذلك، أُطلق مشروع استثمار لتنفيذ أداة لإعداد الميزانية. وستعزز هذه الأداة تقدير التكاليف والميزنة في ما يتعلق بالإسهامات والنواتج. ومن المقرر إتمام الوحدة النموذجية عنها في نيسان/أبريل ٢٠١٦.

٢٤٠ - في الفقرة ٨١، أوصى المجلس بأن تقوم اليونيسيف، في الوقت المناسب، بتحديث بيان التقدم المحرز وحالة المؤشرات صوب تحقيق نتائج البرامج في نموذج تقييم النتائج.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالنتائج الميدانية

الحالة: نفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٢٤١ - جرى تنقيح وتعزيز التوجيهات في إطار نشر الإصدار الثاني من نموذج تقييم النتائج من أجل تعزيز مؤشر إنجاز النتائج البرنامجية. وتجرى مشاورات مع المكاتب القطرية والإقليمية من أجل تقديم الدعم للاستخدام الملائم لنموذج تقييم النتائج. ويقدم الدعم أيضا لوضع آليات ضمان الجودة على مستوى المكاتب القطرية والإقليمية.

٢٤٢ - وفي الفقرة ٨٧، أوصى المجلس بأن تقوم اليونيسيف بتحليل سبب التأخيرات المسجلة في إغلاق الالتزامات المتعلقة بعقود محددة مع خبراء استشاريين ومؤسسات، وأن تطلب من المكاتب في الفترات المقبلة أن تراقب عن كثب حالة العقود وتنفيذها، وتُعلق في الوقت المناسب جميع الالتزامات التي لا تتطلب أنشطة أو معاملات إضافية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإمدادات وشعبة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٢٤٣ - ستضمّن اليونيسيف أدوات المتابعة الداخلية المتبعة فيها مؤشرا يتيح للمكاتب أن ترصد العقود بسهولة أكبر. وإلى أن يتم ذلك، أُعدّ تقرير يمكن أن تستخدمه المكاتب لرصد حالة عقود الخدمات، بما في ذلك تحديد ما إذا كانت هناك أي التزامات/أموال ما زال ينبغي الوفاء بها في ما يتعلق بالعقود المنقضية مدتها. وأبلغت المكاتب بهذا التقرير. وسيجرى أيضا تحديث دليل التوريد بحيث يتضمن شرطا يقضي بقيام المكاتب بإعداد تقرير الرصد على نحو منتظم بما يتيح إغلاق العقود في حينها.

سابعاً - وكالة الأمم المتحدة لإغاثة وتشغيل اللاجئين الفلسطينيين في الشرق الأدنى

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(١٤)</sup>

٢٤٤ - يرد في الجدول ١٦ موجز عن حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

(١٤) A/70/5/Add.4، الفصل الثاني.

## الجدول ١٦

## حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
إدارة الدعم الإداري	٤	٣	٣	-
إدارة التعليم	٢	-	-	٢
إدارة الشؤون المالية	١	-	١	-
إدارة تنظيم البرامج الصحية	١	-	-	-
المجموع	٨	٦	٤	٢
النسبة المئوية	١٠٠	٢٥	٧٥	

٢٤٥ - يرد في الجدول ١٧ موجز عن حالة تنفيذ كل التوصيات في آب/أغسطس ٢٠١٥.

## الجدول ١٧

## حالة تنفيذ كل التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
إدارة الدعم الإداري	-	١	٧	٧	-
إدارة التعليم	-	-	٤	-	٤
إدارة الشؤون الخارجية والاتصال	-	-	١	١	-
إدارة الشؤون المالية	١	-	١	١	-
إدارة تنظيم البرامج الصحية	-	١	٢	-	٢
إدارة الموارد البشرية	-	٢	١	١	-
إدارة الهياكل الأساسية والمخيمات	-	-	١	١	-
إدارة خدمات الرقابة الداخلية	-	٣	-	-	-
إدارة التمويل البالغ الصغر	-	١	-	-	-
إدارة الإغاثة والخدمات الاجتماعية	-	١	١	١	-
إدارات متعددة	-	-	٢	٢	-
المجموع	١	٩	٢٠	١٤	٦
النسبة المئوية	٣	٣٠	٦٧		

٢٤٦ - في الفقرة ٢٣، أوصى المجلس وكالة الأمم المتحدة لإغاثة وتشغيل اللاجئين الفلسطينيين في الشرق الأدنى بما يلي: (أ) إقامة اتصالات مع مقر الأمم المتحدة للحصول على تأكيد بشأن النهج الواجب اتباعه لتسوية التزاماتها المتعلقة بنهاية الخدمة؛ (ب) تجنب اتخاذ القرارات التي تزيد في هذه الالتزامات طالما أن تمويلها غير مؤكد.

الإدارة المسؤولة: إدارة الشؤون المالية

الحالة: لم تقبل

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٢٤٧ - لم تقبل الأونروا بهذه التوصية، وهي طلبت من المجلس إغلاقها. إذ تُعتبر التوصية غير عملية بالنظر إلى المسؤوليات المنوطة بالوكالة بموجب ولايتها. فمسألة التزامات نهاية الخدمة غير الممولة مرتبطة عضويًا بطبيعة الأونروا وبولايتها المؤقتة. وتتوقع الأونروا أنه لدى التوصل إلى حل سياسي قابل للاستمرار لتزوح اللاجئين الفلسطينيين، ستم معالجة مسألة التزامات نهاية الخدمة إلى جانب مستقبل أنشطة الوكالة وكذلك حل أصولها وخصومها. إلا أن الأونروا اتخذت سلسلة من التدابير التقشفية، شملت خطط التقاعد الطوعي المبكر وتقليص حجم الصفوف، في إطار جهودها الرامية إلى الحد من تكاليف الموظفين، وهي تدابير تسهم جميعها في خفض التزامات نهاية الخدمة.

٢٤٨ - وفي الفقرة ٢٧، أوصى المجلس بأن تقوم الأونروا بما يلي: (أ) وضع عملية استعراض صارمة لمعلوماتها المالية أثناء إعداد البيانات المالية في المكاتب الميدانية من أجل الحد من عدم الامتثال المتكرر للسياسات والإجراءات المحاسبية الواضح في بعض المجالات؛ (ب) ضمان تلقي الموظفين المشاركين في إعداد البيانات المالية في المكاتب الميدانية للدعم الكافي من المقر فيما يتعلق بالتطبيق العملي لمتطلبات المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام؛ (ج) ضمان القيام بمطابقة أرصدة الموردين في نهاية السنة من أجل تحديد المبالغ المستحقة الدفع أو المدفوعات غير المسجلة.

الإدارة المسؤولة: إدارة الشؤون المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٢٤٩ - ومع إطلاق نظام ساب للتخطيط المركزي للموارد، باتت السياسات والإجراءات في جميع الميادين متسقة الآن على أساس الضوابط المدججة في نظام "ساب". وعلاوة على ذلك، وفي إطار تنفيذ التخطيط المركزي للموارد ومرحلة ما بعد بدء العمل به، جرى تنسيق مكثف بين إدارة الشؤون المالية والمكاتب الميدانية لضمان دقة نقل البيانات. وكان قسم المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام التابع لإدارة الشؤون المالية رهن الإشارة في جميع الأوقات لتقديم الدعم إلى المكاتب الميدانية في ما يتعلق بأي استفسارات قد تكون لديها بشأن تطبيق المعايير المحاسبية الدولية. وبات جميع البائعين الآن جزءاً من نموذج نظام "ساب" لحسابات الدفع ومن المتوقع إجراء توفيق بين أرصدة البائعين بنهاية العام في الوقت المناسب من أجل التخفيف من حدة أي مخاطر ناجمة عن مبالغ مستحقة الدفع/مدفوعات غير مسجلة.

٢٥٠ - وفي الفقرة ٣١، وافقت الأونروا على توصيتي المجلس بأن تقوم بما يلي:  
 (أ) استعراض استراتيجية المتابعة من أجل تحسين وتعزيز جهودها الرامية إلى تحصيل متأخرات الضريبة على القيمة المضافة التي لم تسدد منذ فترة طويلة؛ (ب) استعراض إمكانية تحصيل المبالغ المستحقة القبض وخفض قيمة المبالغ التي تعتبر غير قابلة للتحصيل.

الإدارة المسؤولة: إدارة الشؤون المالية وإدارة الشؤون القانونية

الحالة قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٢٥١ - ستجري الأونروا مراجعة لاستراتيجية المتابعة التي تنتهجها من أجل تحسين وتعزيز جهودها الرامية إلى جمع متأخرات الضريبة على القيمة المضافة التي لم تسدد منذ فترة طويلة. وتضطلع إدارة الشؤون القانونية بدور رئيسي في هذه المسألة وقد أجزت الأونروا ترتيبات لإعفائها من الضريبة على القيمة المضافة في ما يتعلق بالمشتريات التي تتم في الضفة الغربية وغزة. وفي آب/أغسطس ٢٠١٥، نُفذ بالكامل ترتيب الإعفاء المسبق من الضريبة على القيمة المضافة مع غزة.

٢٥٢ - وما برحت الأونروا تثير مسألة متأخرات الضريبة على القيمة المضافة التي لم تسدد منذ فترة طويلة، لا سيما من خلال التقرير السنوي للمفوض العام المقدم إلى الجمعية العامة الذي تنظر فيه لجنة المسائل السياسية الخاصة وإنهاء الاستعمار (اللجنة الرابعة). والمسألة هي أيضاً قيد النظر الفعلي لفريق الجمعية العامة العامل المعني بتمويل الأونروا.

٢٥٣ - وفي الفقرة ٣٥، أوصى المجلس بأن تضع الوكالة آلية لتتبع وتحديد حجم صافي الوفورات المحققة نتيجة للتدابير المتخذة على جميع مستويات العمل وتقييم فعاليتها.

الإدارتان المسؤولتان: إدارة الشؤون المالية والمكتب التنفيذي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٢٥٤ - تخضع الأونروا لتدابير تقشفية منذ سنوات عدة. وقد أُنخذت هذه التدابير كمبادرة إدارية داخلية من أجل ضبط ارتفاع العجز النقدي، بالنظر إلى عدم كفاية مساهمات الجهات المانحة لمضاهاة الزيادات السنوية في الإنفاق. ومن العسير جدا على الأونروا أن تحدد حجم الوفورات إزاء كل تدبير محدد بسبب الوقت والجهد اللازمين لتتبع كل من تلك الأنشطة. ومع ذلك، تمكنت الأونروا من تحقيق وفورات عن طريق الحد من أنشطة التدريب ومن المشتريات. وإضافة إلى ذلك، فإن المكتب التنفيذي يفنّد كل النفقات الرأسمالية المصروفة من الصندوق العام. وباتت الميزانيات مكبّلة بقيود قوية كما باتت النفقات الرأسمالية تقتصر على استبدال المعدات الأساسية.

٢٥٥ - وفي الفقرة ٣٩، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) وضع نظام للمعلومات الإدارية يشمل مجمل الوكالة لتنسيق المعلومات المتعلقة ببرنامج دعم المجتمعات المحلية بالائتمانات البالغة الصغر لأغراض استخدامها في اتخاذ القرارات وإتاحة تقييم الأثر وتجميع البيانات في البيانات المالية العامة؛ و (ب) الإسراع بوضع الصيغة النهائية لمذكرة التفاهم لتُصبح مُلزِمة قانوناً.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الغوثية والاجتماعية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الثاني من عام ٢٠١٦

٢٥٦ - وفي ضوء الحالة المالية للوكالة، اتخذ قرار بوقف تمويل برنامج دعم المجتمعات المحلية بالائتمانات البالغة الصغر إلى أن يتسنى مواءمته مع معايير إصلاح الخدمات الغوثية والاجتماعية من أجل التصدي للفقير. وتشمل خطتنا عام ٢٠١٥ و ٢٠١٦ العمل المتواصل الذي يضطلع به المكتب الميداني في الأردن لإعداد اللوائح التي تسترشد بها المنظمات الأهلية

في عملها مع الأونروا كشرط مسبق للتمويل. كما اتخذ قرار خاص بالميزانية لعام ٢٠١٦ دعماً لتجميد المنح المباشرة إلى المنظمات الأهلية ولن يقدم الدعم على أساس الأنشطة إلا لبرنامج الإعاقة وبرنامج المرأة.

٢٥٧ - وفي الفقرة ٤٢، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن تحدّد وتوثّق بصورة رسمية معايير منح القروض الإضافية.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الغوثية والاجتماعية

الحالة: تجاوزتها الأحداث

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٢٥٨ - وعلى النحو المذكور في الفقرة ٢٥٦ أعلاه ضمن التعليقات على التوصية الواردة في الفقرة ٣٩ من تقرير المجلس، اتخذت الأونروا قراراً بوقف تمويل برنامج دعم المجتمعات المحلية بالائتمانات البالغة الصغر إلى أن يتسنى مواءمته مع معايير إصلاح الخدمات الغوثية والاجتماعية من أجل التصدي للفقير.

٢٥٩ - وفي الفقرة ٤٥، وافقت الأونروا على توصيات المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) الإسراع بإنجاز عملية إعداد سياستها المتعلقة بالصيانة لتوجيه أعمال صيانة المباني؛ و (ب) إنشاء قاعدة بيانات لسجلات الصيانة لتقديم معلومات موثوق منها لتستخدم في اتخاذ القرارات.

الإدارة المسؤولة: دائرة تطوير البنية التحتية والمخيمات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٢٦٠ - يجري تنفيذ هذه التوصية ومن المتوقع أن يكتمل في الفصل الرابع من عام ٢٠١٥.

٢٦١ - وفي الفقرة ٤٩، وافقت الوكالة على توصية المجلس بأن تكفل أن يتم، في جميع حالات الشراء، طلب الإعفاء وعدم التقييد بالأحكام الواردة في دليل الوكالة للمشتريات (لعام ٢٠١٢) من مدير المكتب الميداني المعني أو من رئيس شعبة المشتريات واللوجستيات والحصول على موافقتهما.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٢٦٢ - ستحصل شعبة المشتريات واللوجستيات على إعفاء موقَّع من مدير المكتب الميداني في الأردن بشأن ما يلي: (أ) كل طلب متعلق بتقصير فترة المناقصة؛ (ب) كل طلب من قبل المستخدم لإعادة طرح المناقصة؛ و (ج) أية إجراءات شراء لا تتطابق مع الشروط الواردة في دليل الأونروا للمشتريات. وستحتفظ شعبة المشتريات واللوجستيات بالسجلات المستكملة لجميع الإعفاءات التي تم الحصول عليها في إطار السلطة المفوضَة لها.

٢٦٣ - وفي الفقرة ٥٥، وافقت الوكالة على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) إنشاء آليات لإتاحة إنجاز استعراض منتظم لتقديرات المهندسين قبل طرح المناقصات، وهو ما سيساعد الوكالة على التوصل إلى تقديرات للتكاليف على أساس الأسعار السائدة في السوق؛ و (ب) النظر في التزوع إلى إعادة طرح المناقصات وتحديد طرق للتقليل منه؛ و (ج) تيسير قيام مقدمي العروض المهتمين بزيارات ميدانية لإتاحة التقييم السليم لنطاق العمل وتقديرات التكاليف.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٢٦٤ - وتقوم الأونروا حالياً باستعراض إجراءات التشغيل الموحدة لإصدار العقود التي تشمل ما يلي: (أ) زيادة في وتيرة تحديث تقديرات الوكالة بحيث تكون أسعار السوق المستخدمة أكثر دقة؛ و (ب) النظر في إنشاء لجنة استعراض للتحقق من صحة التقديرات الميدانية قبل كل مناقصة.

٢٦٥ - ووافقت الوكالة أيضاً على توصيات المجلس بأن: (أ) تكفل توقيع جميع عقود الخدمات قبل بدء تقديم الخدمات حتى تكون مُلزِمة قانوناً؛ و (ب) تجري عمليات تقييم لأداء الخدمات المقدمة سابقاً قبل تمديد عقود الخدمات.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٢٦٦ - ستجرى تقييمات لخدمات المستشفيات على أساس سنوي. بما يتفق مع العقود ذات الصلة. وستكفل الوكالة أن تصدر عقود الخدمات قبل بدء الخدمات.

٢٦٧ - ووافقت الوكالة على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) الإسراع باستعراض إجراءاتها التشغيلية الموحدة لتيسير إعداد خطة موحدة للمشتريات و ضمان أن توافق لجان المشتريات القائمة على الخطط قبل تنفيذها؛ و (ب) تحسين إعداد خطط المشتريات في المكاتب الميدانية لتُدرج عناصر رئيسية تخضع للتقييم والمساءلة.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٢٦٨ - وتجري شعبة المشتريات واللوجستيات استعراضا لسياسات وإجراءات التشغيل الموحدة القائمة، وستضع نظما وعمليات معززة لمعالجة القضايا التي أثارها المجلس.

٢٦٩ - وفي الفقرة ٦٣، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن: (أ) تُنشئ مكتبا مخصصا لإدارة العقود داخل الوكالة يعمل منسقا لعلاقتها التعاقدية؛ (ب) وأن تحافظ على علاقات فعالة بين الإدارة والموردين وأن تتواصل بانتظام معهم؛ (ج) وأن تنظر في إدراج بند التعويضات المقطوعة في العقود المتعلقة بالعقاقير الصيدلانية واللوازم الطبية من أجل فرض الامتثال على الموردين.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٢٧٠ - سيعاد تنظيم وحدة اللوازم الصيدلانية والطبية من أجل تقديم الخدمات للعمليات الاستراتيجية وإدارة العقود بطريقة معززة. وستناول الترتيب الجديد علاقات البائعين وإدارة الأداء، فضلا عن ضرورة إيجاد فريق مخصص لإدارة العقود. ويجري إعداد مشروع مخطط تنظيمي لكي توافق عليه الإدارة وتنفذه.

٢٧١ - وفي الفقرة ٦٧، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن: (أ) تعجّل بناء مدرسة واحدة، وهي المدرسة المراعية للبيئة، من أجل جمع المدارس الثلاثة التي تشغل حاليا مبان مستأجرة؛ (ب) وتنظر في وضع خطط طويلة الأجل لاستبدال المدارس التي تشغل مبان مستأجرة وحلول قصيرة الأجل من أجل تجهيز المدارس المستأجرة؛ (ج) وأن تواصل بذل الجهود لحشد الموارد من أجل تغطية تكاليف الأرض والبناء، نظرا لمحدودية موارد الوكالة.

الإدارة المسؤولة: إدارة برنامج التعليم

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: جار تنفيذها

٢٧٢ - تواجه الأونروا حاليا صعوبات مالية ولذلك، من غير المرجح أن تعالج هذه التوصية قريبا. ومع ذلك، ستواصل الأونروا حشد الأموال والتركيز على الأنشطة الرئيسية والأولويات.

٢٧٣ - وفي الفقرة ٦٨، أوصى المجلس أيضا بأن تقوم الأونروا: (أ) بتخصيص غرف للموارد التعليمية في المدارس القائمة من أجل تعزيز تنفيذ البرامج الموجهة لذوي الاحتياجات التعليمية الخاصة؛ و (ب) حشد الموارد الكافية من أجل تجديد المباني المدرسية لكي تسهّل تنقل التلاميذ من ذوي الإعاقات الحركية.

الإدارة المسؤولة: إدارة برنامج التعليم

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: جار تنفيذها

٢٧٤ - يرجى الرجوع إلى تعليقات الأونروا في الفقرة ٢٧٢ أعلاه بشأن التوصية الواردة في الفقرة ٦٧ من تقرير المجلس.

٢٧٥ - وفي الفقرة ٧٠، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي:  
 (أ) التأكد من أن المكاتب الميدانية تُسرّع في عملية التوظيف لملء الوظائف الشاغرة في الهيكل الجديد والتنسيق مع إدارة التعليم في مقر الوكالة في المسائل التي تتطلب اتخاذ قرارات من المقر؛ (ب) والتعجيل بوضع الصيغة النهائية لمشروع إطار الحوكمة من أجل دعم تنفيذ استراتيجية إصلاح التعليم.

الإدارة المسؤولة: إدارة برنامج التعليم  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: جار تنفيذها

٢٧٦ - جرى تعجيل عملية التوظيف لملء الوظائف الشاغرة في الهيكل الجديد وإنجازها في أربعة من المكاتب الميدانية الخمس. وتوقف الخطوات النهائية على حالة التمويل. ويجري حالياً وضع مشروع الإطار الإداري.

٢٧٧ - وفي الفقرة ٧١، أوصى المجلس بأن تضع الأونروا استراتيجيات مقبولة من أجل تفادي تأثير أفعال اتحاد الموظفين المحليين، على نطاق الوكالة، على تنفيذ المشروع التجريبي لمنسّقي المعلمين في مكاتب ميدانية أخرى.

الإدارة المسؤولة: إدارة برنامج التعليم  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: جار تنفيذها

٢٧٨ - نقل المشروع التجريبي إلى لبنان في عام ٢٠١٤ عقب الصعوبات التي اعترضت تنفيذه في الضفة الغربية. ونظراً للصعوبات المالية الحالية التي تشهدها الأونروا، علّق تنفيذ المشروع التجريبي في لبنان كذلك ولكن الإدارة تسعى لاستئنافه.

٢٧٩ - وفي الفقرة ٧٦، وافقت الأونروا على توصيات المجلس بأن: (أ) تستكشف إمكانية الدخول في الاتفاقات الطويلة الأجل مع الموردين المحليين التي تقدم بأسعار تنافسية والوفاء بالموصفات المطلوبة؛ (ب) وأن تعجّل بتركيب غرف تبريد جديدة من أجل توفير مساحات تبريد كافية للعقاقير التي ينبغي تخزينها بدرجة حرارة أقل من ٨ درجات مئوية؛ (ج) وتصرّف بالعقاقير المنتهي أجلها من أجل توفير مساحات تخزين

إضافية، وتخصيص حيز تخزين مؤقت، في الفترة الفاصلة، من أجل توفير ما يكفي من مرافق تخزين العقاقير.

الإدارة المسؤولة: إدارة برنامج التعليم

الحالة: نُفِّذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٢٨٠ - اجتمعت شعبة المشتريات واللوجستيات وإدارة برنامج الصحة في تموز/يوليه ٢٠١٥ واتفقتا على حلّ المسائل التالية ذات الصلة بالأدوية واللوازم الطبية من خلال ضمان عمليات التسليم في الوقت المناسب، وتحسين التسعير، وتعزيز إدارة العقود، وتوسيع نطاق قاعدة الموردّين على الصعيدين المحلي والدولي؛ وإجراء عملية تحديد كمّي سنوية لإتاحة تقدير الاحتياجات بمزيد من الدقة.

٢٨١ - وتم تركيب ثلاث غرف باردة وهي الآن تعمل بكامل طاقتها. أما فيما يتعلق بتوسيع الصيدلية، فقد تولى المكتب الميداني في الأردن إعداد وتقديم مقترح مشروع إلى الجهات المانحة في مطلع عام ٢٠١٥.

٢٨٢ - وفي الفقرة ٨٠، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن توضع إجراءات وتنفّذها من أجل تيسير اختبارات مراقبة جودة العقاقير الأساسية واللوازم الطبية في المكتب الميداني في لبنان.

الإدارة المسؤولة: إدارة برنامج الصحة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: جار تنفيذها

٢٨٣ - وتجري الشركات المصنّعة في بلدان المنشأ اختباراً صيدلانياً لللوازم الطبية. والشرط الوحيد الذي تفرضه وزارة الصحة العامة في لبنان هو التأكد من أن الوزارة تسجل جميع اللوازم الطبية التي تدخل إلى لبنان وتوافق عليها. وتجري عمليات التفتيش قبل الإفراج عن شحنات اللوازم الطبية في ميناء التفريغ.

٢٨٤ - وفي الفقرة ٨١، أوصى المجلس بأن تحدّد الأونروا الوسائل والمجالات المناسبة من أجل التخلص من النفايات والنظر في إدراج إدارة النفايات في الميزانية السنوية على سبيل الأولوية من أجل تيسير إنشاء مرافق تصريف في المراكز الصحية.

الإدارة المسؤولة: إدارة برنامج الصحة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: جار تنفيذها

٢٨٥ - وضعت إدارة الأونروا خطة إدارة النفايات ووافقت عليها. وستتولى إدارة برنامج الصحة التنسيق داخليا لتأمين الأموال اللازمة من أجل تنفيذ خطة إدارة النفايات التي حظيت بالموافقة.

٢٨٦ - وفي الفقرة ٨٣، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن تضع آلية، مثل لجنة تقييم المشاريع، لكفالة إجراء تقييمات لمخاطر المشاريع وتضمينها في مقترحات المشاريع، على النحو الذي يشترطه دليل إجراءات مشاريع الوكالة (٢٠١١).

الإدارة المسؤولة: إدارة العلاقات الخارجية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٢٨٧ - ويجري تناول هذه المسألة من خلال تشكيل لجنة لتقييم المشاريع تضم أعضاء من الإدارة، وممثلي الإدارات ذات الصلة، فضلا عن مكتب دعم المشاريع ووحدة العلاقات مع الجهات المانحة. وتتولى لجنة تقييم المشاريع استعراض جميع المقترحات قبل تقديمها إلى الجهات المانحة وتكفل أن تستند المشاريع إلى احتياجات محددة. وتأخذ هذه اللجنة في الحسبان أيضا جميع العوامل مثل أوجه التآزر مع المشاريع/البرامج القائمة، وتكاليف الدعم بما في ذلك الاحتياجات من الموارد البشرية، وإدارة المخاطر. ويواصل مكتب دعم المشاريع زيادة تطوير إجراءات صارمة لتقييم المشاريع، الأمر الذي سيساعد أكثر على ضمان سلامة تنفيذها.

٢٨٨ - وفي الفقرة ٨٧، يكرر المجلس تأكيد توصيته المنبثقة عن مراجعته السابقة لحسابات الأونروا بأن تسارع الوكالة بتنفيذ المبادرات المقررة الرامية إلى تقليص الوقت الذي تستغرقه عملية التوظيف بها من خلال تحسين التنسيق داخل إدارتها القائمة بالتوظيف.

الإدارة المسؤولة: إدارة الموارد البشرية  
الحالة: نُفِذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٢٨٩ - بذلت إدارة الموارد البشرية جهوداً للحد من مدة عملية التوظيف عن طريق تقديم معلومات مستكملة أسبوعية عن حالة التوظيف والقيام بأعمال المتابعة مع الإدارات المعنية.

٢٩٠ - وفي الفقرة ٨٩، وافقت الأونروا على توصيات المجلس بأن تقوم بالآتي: (أ) الامتثال لسياسة اختيار الموظفين الدوليين عند توظيف هؤلاء الموظفين لإتاحة الوقت الكافي لدعوة المزيد من المتقدمين لتلك الوظائف؛ و (ب) ضمان إدراج الوثائق الصحيحة في ملفات التوظيف في الحالات التي يتم فيها التغاضي عن سياسة التوظيف من أجل تلبية الحد الأدنى من الاحتياجات التشغيلية للوكالة.

الإدارة المسؤولة: إدارة الموارد البشرية  
الحالة: نفذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٢٩١ - يعلن عن الشواغر للموظفين الدوليين في الأحوال العادية لمدة شهر واحد. وفي حالات نادرة، قد يطلب إلى إدارة الموارد البشرية تقليص فترة الإعلان إلى ثلاثة أسابيع، حينما تكون هناك أسباب وجيهة للقيام بذلك. وتنظر الإدارة في هذه الطلبات، وتعتمد، عند الاقتضاء، إلى تقصير فترة الإعلان عن الوظائف.

٢٩٢ - وفي الفقرة ٩٠، وافقت الأونروا على توصية المجلس لها بالامتثال لسياسات اختيار الموظفين وتوثيق أسباب تمديد صلاحية القوائم المعتمدة، عندما تقرر ذلك في الحالات الاستثنائية الخارجة عن إرادتها، لدعم قرار الوكالة.

الإدارة المسؤولة: إدارة الموارد البشرية  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٢٩٣ - والممارسة التي تقضي بالحصول على موافقة خاصة لتمديد العمل بقوائم المرشحين المقبولين هي ترتيب داخلي لتلبية الاحتياجات الفورية لشغل الوظائف. وتمت الحصول على هذه الموافقة في بعض الحالات التي جرى فيها تجميد قوائم المرشحين المقبولين لمعظم الفترة الفعلية لوجود أسمائهم في القائمة. وستقلل الأونروا إلى أدنى حد اللجوء إلى الموافقة الخاصة، وحين ستلجأ إليها في المستقبل، ستوثق الأسباب في الملفات المناسبة.

٢٩٤ - وفي الفقرة ٩٢، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن تقوم بتحديث خطة استعادة القدرة على العمل بعد الكوارث من أجل تحقيق الآتي: (أ) استيعاب النظم الحيوية الخاصة بمركز البيانات الذي ستستضيفه الجهة الخارجية؛ و (ب) التعجيل بتوقيع العقد مع الجهة التي ستستضيف النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد ونظام سيتريكس.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٢٩٥ - ونظرا للحاجة إلى زيادة قدرة مركز البيانات في قاعدة الأمم المتحدة للوجستيات في برينديزي، إيطاليا، أنشئ مركز بيانات ثان في مركز الخدمات العالمي في فالنسيا. ويستضيف مركز الخدمات العالمي في فالنسيا نظام تجهيز البيانات (SAP) الذي تستخدمه الأونروا مع قدرة احتياطية توفرها قاعدة برينديزي. وتعزم الأونروا إعادة هيكلة نظمها القديمة التي تستضيفها قاعدة برينديزي للسماح فقط باحتياطي زائد إما من فالنسيا أو من برينديزي. وسيكون لجميع النظم الجديدة التي يجري تطويرها مركز بيانات احتياطي منذ إنشائها. وسوف تستكمل خطة استعادة القدرة على العمل بعد الكوارث وفقا لذلك.

٢٩٦ - وفيما يتعلق بالبائع الذي يستضيف النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد ونظام سيتريكس، تم بالفعل توقيع العقد.

٢٩٧ - وفي الفقرة ٩٣، وافقت الأونروا أيضا على توصيات المجلس بأن تقوم بالآتي: (أ) إعادة النظر في سياسة وإجراءات التخزين الاحتياطي للبيانات في ما يتعلق بوصول المستخدم لهذه البيانات من أجل مراعاة المتطلبات الجديدة للنظام المركزي لتخطيط الموارد؛ و (ب) التعجيل بتهيئة التطبيق السريع الخاص بمكتب الخدمة لتأهيله للتعامل مع العوارض التي ستنشأ عن تنفيذ النظام الجديد وتدريب موظفي مكتب الخدمة السريعة

وفقا لذلك قبل بدء التشغيل الكامل للنظام؛ و (ج) وضع خطط لإغلاق المشروع لضمان انتقال النظام بسلاسة من مرحلة تنفيذ المشروع إلى مرحلة تشغيل النظام.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: نفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٢٩٨ - نفذت هذه التوصية بالكامل.

٢٩٩ - وفي الفقرة ٩٦، وافقت الأونروا على توصيات المجلس بأن تقوم بالآتي:  
(أ) استعراض سياسة أمن المعلومات لمعالجة المسائل الأمنية التي تفرضها الأجهزة النقالة؛  
و (ب) وضع مبادئ توجيهية لحماية أمن الأجهزة النقالة وخلق الوعي بين المستخدمين.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٣٠٠ - والوصول إلى تطبيقات الأونروا الرئيسية عن طريق شبكات الهاتف أو الشبكات اللاسلكية مضمون على النحو المناسب، باستخدام ضوابط الدخول إلى التطبيقات القائمة التي تتطلب هوية المستخدم وكلمة سر. غير أن الأونروا تقرُّ بالضعف الذي يترتب على إمكانية فقدان الأجهزة النقالة أو سرقتها وفي هذا الصدد، ستقوم باستكمال سياساتها الأمنية فيما يتعلق بالإجراءات المراد اتخاذها إذا ما وقعت مثل هذه الحوادث.

٣٠١ - وفي الفقرة ١٠٢، وافقت الأونروا على توصيات المجلس بأن تقوم بما يلي:  
(أ) تعجيل التشغيل الآلي لنظام متابعة توصيات مراجعي الحسابات الداخلية في نظام تتبع إجراءات الإدارة القائمة على نتائج لضمان كفاءة وفعالية تتبع توصيات إدارة خدمات الرقابة الداخلية؛ (ب) كفاءة التوثيق الجيد للخبرة المكتسبة من الاختبار التجريبي لنظام تتبع الإجراءات في مكتب الأردن الميداني لاستخدامه مستقبلا أثناء التوسع إلى ميادين أخرى من أجل جعله فعال التكلفة.

الإدارة المسؤولة: إدارة خدمات الرقابة الداخلية  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٠٢ - ويوجد حالياً نظام لتتبع الإجراءات من أجل تسجيل ورصد التوصيات الصادرة عن إدارة خدمات الرقابة الداخلية في نظام الإدارة القائمة على النتائج. ويستخدم نظام التتبع الجديد الآن كل من إدارة خدمات الرقابة الداخلية والمكتب الميداني في الأردن.

٣٠٣ - وفي الفقرة ١٠٧، أوصى المجلس بأن تقوم الأونروا بما يلي: (أ) كفالة إنشاء لجان تلقي الادعاءات في جميع المكاتب الميدانية لاستعراض ادعاءات سوء السلوك من أجل ضمان الجودة؛ (ب) النظر في وضع سياسة توجه إبلاغ أنشطة التحقيقات التي يجريها الموظفون في المكاتب الميدانية وتوجيهها إدارات المقر.

الإدارة المسؤولة: إدارة خدمات الرقابة الداخلية  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٠٤ - يتضمن الدليل الذي أصدرته إدارة خدمات الرقابة الداخلية في عام ٢٠١٠ لإجراء التحقيقات السياسات المتعلقة بالإبلاغ عن أنشطة التحقيقات. وبالإضافة إلى ذلك، أنشئت لجان تلقي الادعاءات في جميع المكاتب الميدانية على نحو ما أوصى به المجلس.

٣٠٥ - وفي الفقرة ١٠٨، وافقت الأونروا مع توصية المجلس بأن تكفل قيام جميع المكاتب الميدانية بإنشاء لجان لتلقي الادعاءات وأن تنظر في وضع سياسة لتوجيه إبلاغ أنشطة التحقيقات في المكاتب الميدانية والتحقيقات التي تجريها إدارات المقر.

الإدارة المسؤولة: إدارة خدمات الرقابة الداخلية  
الحالة: نفذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٠٦ - يرجى الرجوع إلى تعليقات الأونروا في الفقرة ٣٠٤ أعلاه بشأن التوصية الواردة في الفقرة ١٠٧ من تقرير المجلس.

٣٠٧ - وفي الفقرة ١١٣، كرّر المجلس توصياته بأن تقوم إدارة التمويل البالغ الصغر بما يلي: (أ) تحسين الضوابط عن طريق إنشاء عملية لتقديم طلبات القروض عبر شبكة الإنترنت ضمن نظام أومني (OMNI) الجديد في عام ٢٠١٤؛ و (ب) المراقبة الدقيقة لأنشطة أمناء الصناديق، وتوفير التدريب وإصدار التوجيهات لأمناء الصندوق للتقيد التام بالإجراءات التشغيلية، بما في ذلك تحديث سجل الشيكات، الذي يجب أن يتحقق منه مديرو الفروع كل ثلاثة أشهر؛ و (ج) اعتماد إجراءات متابعة صحيحة مع جميع المقترضين، بالتركيز على المقترضين المتأخرين في الدفع، مع التقيد بالشروط والأحكام المتفق عليها أثناء صرف القروض.

الإدارة المسؤولة: إدارة التمويل البالغ الصغر

الحالة: نُفِّذت

الألوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٠٨ - أصبح تقديم طلبات القروض عبر شبكة الإنترنت بواسطة نظام أومني الآن جزءاً من إجراءات تقديم طلبات القروض. وأنجز أيضاً تنفيذ التوصية بشأن أمناء الصناديق، عندما استكمل الدليل الإجرائي، وخضع الموظفون للتدريب على الإجراءات الصحيحة وتعززت الرقابة على الفروع من أجل كفاءة الامتثال للضوابط. وأصدرت إدارة التمويل البالغ الصغر تعليمات إلى أمناء الصناديق من أجل التقيد الصارم بالإجراءات التشغيلية وحضر جميع أمناء الصناديق دورات تدريبية لتحسين مهاراتهم. وبالإضافة إلى ذلك، زادت إدارة الشؤون المالية عدد الزيارات الميدانية لمراقبة عمل أمناء الصناديق.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٣٠٩ - قدم المجلس في المرفق الأول من تقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.4، الفصل الثاني)، موجزا لحالة تنفيذ التوصيات من الفترات المالية السابقة. ويرد في الجدول ١٨ أدناه الحالة العامة في آب/أغسطس بشأن

التوصيات الـ ٤٤ التي وردت في التقارير النهائية السابقة لمراجعي الحسابات وقيمتها المجلس على أنها إما "قيد التنفيذ" أو "لم تُنفذ" أو "كرّر التوصية بها".

### الجدول ١٨

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات سابقة التي ارتثي في المرفق الأول لتقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تُنفذ بشكل كامل

التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي نُفّذت	التوصيات التي لم تُقبَل	عدد التوصيات	الإدارة المسؤولة
١	٢	٣	١٠	-	١٣	إدارة الخدمات الإدارية
-	-	-	-	٢	٢	إدارة العلاقات الخارجية وإدارة الشؤون المالية
-	١	١	١	-	٢	إدارة التخطيط المركزي للموارد
-	-	-	٢	-	٢	إدارة الشؤون المالية
-	٢	٢	٢	-	٤	إدارة الموارد البشرية
-	١	١	-	-	١	إدارة تحسين البنية التحتية والمخيمات
-	٤	٤	٢	-	٦	إدارة خدمات الرقابة الداخلية
١	١	٢	-	-	٢	إدارة الشؤون القانونية
-	١	١	٣	-	٤	إدارة التمويل البالغ الصغر
-	٤	٤	٣	-	٧	إدارة التخطيط
-	١	١	-	-	١	إدارة الخدمات الوثائقية والاجتماعية
٢	١٧	١٩	٢٣	٢	٤٤	المجموع
		٤٣	٥٢	٥	١٠٠	النسبة المئوية

تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١<sup>(١٥)</sup>

٣١٠ - في الفقرة ٨٢، وافقت الأونروا على توصية المجلس القاضية بما يلي: (أ) إتاحة مهلة زمنية كافية لتقديم العطاءات وفقاً لأحكام دليل المشتريات؛ (ب) إيضاح

(١٥) A/67/5/Add.3، الفصل الثاني.

ما يشكل "سبباً وجيهاً"؛ (ج) إصدار تعليمات للمكاتب الميدانية بأن تضع التخطيط الوافي للمشتريات.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣١١ - تعالج النسخة 3.0 من دليل المشتريات الشواغل التي أثارها المجلس.

٣١٢ - في الفقرة ١١٨، وافقت الأونروا على توصية المجلس القائلة بأن تحسن دليلها للتوريد من أجل التصدي لعدم الاتساق في الإجراءات التي تتبعها مكاتبها الميدانية عند صرف المخزون وأن تتصدى للثغرات المحددة في عملية الصرف من المخزون.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المحدد: لا ينطبق

٣١٣ - أطلقت الوكالة النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد، المعروف باسم "REACH"، وأصبح النموذج المتعلق بإصدار بيانات صرف المخزون مدرجا الآن في النظام؛ وهو يُطبَّق بشكل موحد على كامل نطاق الأونروا ويصحح الثغرات الموجودة في النظام السابق التي أشار إليها المجلس.

٣١٤ - في الفقرة ١٧٨، أوصى المجلس بأن تتخذ الأونروا تنفيذ توصيات المراجعة الداخلية أولوية من أولوياتها مع التركيز على المجالات ذات المخاطر العالية التي حددتها عملية المراجعة الداخلية.

الإدارة المسؤولة: إدارة خدمات الرقابة الداخلية  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣١٥ - لدى إدارة خدمات الرقابة الداخلية نظام لترتيب توصيات المراجعة الداخلية للحسابات حسب درجة أولويتها بتصنيفها إلى أولويات عالية أو متوسطة أو منخفضة. ويوجّه النظام انتباه الإدارة إلى التوصيات ذات الأولوية العالية في المقام الأول، وبعدها المتوسطة ثم المنخفضة من حيث أولويتها. كما يحمل النظام إدارة خدمات الرقابة الداخلية على تركيز معظم اهتمامها على التوصيات ذات الأولوية العالية خلال حملات المتابعة.

تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٢<sup>(١٦)</sup>

٣١٦ - في الفقرة ٤١ من الوثيقة A/68/5/Add.3، كرر المجلس توصيته السابقة الداعية إلى أن ترسي الأونروا استراتيجية للتمويل لكي يتسنى لها الوفاء بجميع الالتزامات الواقعة على كاهلها والمتعلقة بنهاية خدمة الموظفين.

الإدارة المسؤولة: إدارة العلاقات الخارجية وإدارة الشؤون المالية

الحالة: لم تُقبَل

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣١٧ - يرجى الرجوع إلى تعليقات الأونروا التي تضمنتها الفقرة ٢٤٧ أعلاه بشأن التوصية الواردة في الفقرة ٢٣ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤.

٣١٨ - في الفقرة ٦٢، أوصى المجلس بأن تضع الأونروا آلية واضحة لرصد أداء الموردين خلال فترة التعاقد. وسيكفل ذلك الامتثال للأنظمة ويضمن الإدارة إلى أن سوء أداء الموردين أمر يتم التصدي له.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: مستمر

٣١٩ - يرد الشرط المتعلق برصد أداء الموردين في قائمة الأعمال المقرر القيام بها خلال المرحلة المقبلة من تنفيذ النظام المركزي لتخطيط الموارد. ورهنا بالقيود المفروضة على

(١٦) A/68/5/Add.3، الفصل الثاني.

الميزانية، تخطط الأونروا لتنفيذ نظام "In-tend" لإدارة العروض والعطاءات الذي تستخدمه بعض وكالات الأمم المتحدة الأخرى.

٣٢٠ - في الفقرة ٧٢، وافقت الأونروا على توصية المجلس الداعية إلى أن: (أ) تواصل تعبئة الموارد من أجل منع مزيد من التدهور في المباني ذات الحالة السيئة؛ (ب) تعد خطة شاملة لإدارة الأصول على المدى الطويل تعتمد على المباني التي تحتاج إلى إصلاح، على نحو ما ورد في تقرير التقييم؛ (ج) تضع سياسة لإصلاح الأصول وصيانتها.

الإدارة المسؤولة: إدارة تحسين البنية التحتية والمخيمات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٣٢١ - تواصل الأونروا حشد الموارد وإصلاح المباني على النحو المحدد في تقييم الوكالة. وتستدعي خطة إدارة الأصول أن تقوم الأونروا بإصلاح أصولها ورصدها وتقييمها بشكل منتظم. وتُجرى التصليحات وفقاً لخطة سنوية يتم إعدادها في كل مكتب من المكاتب الميدانية ويتم تحديد الأولويات في حدود الموارد المتاحة.

٣٢٢ - في الفقرة ٨٢، وافقت الأونروا على توصية المجلس الداعية إلى أن تسعى الوكالة قدر الإمكان إلى الحصول على المستندات ذات الصلة لتدعيم حقها في استخدام المباني وقطع الأراضي التي تشغلها.

الإدارة المسؤولة: إدارة الشؤون القانونية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٣٢٣ - ستواصل الأونروا بذل جهودها الرامية للحصول على المستندات ذات الصلة بتدعيم حقها في استخدام المباني وقطع الأراضي التي تشغلها.

٣٢٤ - في الفقرة ٨٨، أوصى المجلس بأن تقوم الأونروا بما يلي: (أ) التعجيل بعملية تطوير السياسة المتعلقة بالمخزون لتعزيز الامتثال للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام؛ (ب) مراجعة الرصيد الختامي للأصناف غير المخزنية لضمان الامتثال للمعيار رقم ١٢ من المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية  
الحالة: نُفِّذت  
الأولية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٢٥ - أطلقت الوكالة النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد، المعروف باسم "REACH"، وأصبح النموذج المتعلق بإصدار بيانات صرف المخزون مدرجا الآن في النظام. وتم تحويل جميع الأصناف التي كانت تُعتبر في السابق "غير مخزنية" إلى أصناف مخزنية في إطار خطة الانتقال إلى النظام الجديد. وأدت هذه العملية إلى إنشاء نحو ١٠.٠٠٠ رمز جديد في قائمة الجرد مما أدى إلى إزالة أي أصناف "غير مخزنية".

٣٢٦ - في الفقرة ٩٦، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن: (أ) تدرج رسميا عمليات استعراض النتائج المحققة من خلال الإدارة القائمة على النتائج في سياسة أو توجيه تنظيمي بهذا الشأن؛ (ب) تكفل إجراء عملية استعراض النتائج على النحو المقرر، أي في منتصف السنة وعلى أساس سنوي؛ (ج) تكفل تنفيذ تدابير لدعم سبل بديلة لجمع البيانات عن الأداء من المكتب الميداني في الجمهورية العربية السورية، من خلال شبكة الإنترنت مثلا.

الإدارة المسؤولة: إدارة التخطيط  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٣٢٧ - تم إعداد مشروع توجيه تنظيمي، ويُتوقع أن يصدر بصيغته النهائية بحلول نهاية عام ٢٠١٥. وأصبح تقرير المكتب الميداني في الجمهورية العربية السورية عن استعراض الإدارة القائمة على النتائج متاحا الآن.

٣٢٨ - في الفقرة ١٠١، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن: (أ) تضع إطارا زمنيا لإنشاء لجنة توجيهية لشؤون تكنولوجيا المعلومات والاتصالات لكي تشرف على تنفيذ وتشغيل الوظائف ذات الصلة بتكنولوجيا المعلومات والاتصالات؛ (ب) تعد دراسة حدود النظر في استخدام نظام إلكتروني لإدارة الوثائق يكون مركزا رئيسيا للوثائق يمكن الوصول إليه في أي مكان وفي أي وقت؛ (ج) تحدد إطارا زمنيا لدمج وحدة دعم

تطبيقات RAMCO التابعة لإدارة الشؤون المالية في الوحدة المناظرة لها التابعة لشعبة نُظم المعلومات، وأن تعجل بهذا الدمج.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: نُفذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٢٩ - أُنشئت اللجنة التوجيهية لشؤون تكنولوجيا المعلومات والاتصالات لدى الأونروا في تموز/يوليه ٢٠١٣. ورغم المزايا العديدة التي ستُجنى من إنشاء نظام إلكتروني لإدارة الوثائق، فلا ترى الأونروا أن هذه المسألة ذات أولوية نظرا للموارد المالية المحدودة جدا المتاحة لديها حاليا. وسيندر نظام رامكو (RAMCO) من الوجود نظرا إلى إطلاق النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد المعروف باسم "REACH". ونُقل الموظفون الذين كانوا يعملون في وحدة دعم تطبيقات نظام RAMCO إلى هيكل تكنولوجيا المعلومات الجديد في الوكالة اعتبارا من تموز/يوليه ٢٠١٥.

٣٣٠ - في الفقرة ١١٢، وافقت الأونروا على توصية المجلس الداعية إلى أن: (أ) تواصل الوكالة رصد حافظة القروض في الجمهورية العربية السورية بهدف تحسين كفاءتها الذاتية التشغيلية لتصل إلى مستوى يسمح للحافظة بتغطية تكاليف تشغيلها؛ (ب) تحسن الضوابط من خلال إنشاء لجنة لاستعراض القروض لإدارة القروض المستحقة القبض؛ (ج) تضمن أن تكون الضوابط العامة لنظام إدارة المعلومات المتعلقة بالقروض ضوابط كافية للتخفيف من المخاطر المتصلة بالأعمال المتزايدة باستمرار.

الإدارة المسؤولة: إدارة التمويل البالغ الصغر

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٣٣١ - خلال عام ٢٠١٣، كانت التطلعات الاستراتيجية لإدارة التمويل البالغ الصغر في الجمهورية العربية السورية تتمثل في تقليل الخسائر إلى أدنى حد ممكن وبلوغ مستوى يكفل تغطية التكاليف التشغيلية للإدارة من خلال وضع استراتيجيات تخفف من المخاطر المتصلة بالعمليات. وفيما يتعلق بالخسائر الناجمة عن صرف العملة، قامت الإدارة بتقييم حافظة القروض المستحقة القبض كل ثلاثة أشهر وتسجيل تقلبات أسعار الصرف. وبفضل هذه

البيانات، تمكنت الأونروا من إعادة توزيع انخفاض قيمة العملات وإدارته بطريقة أفضل وأكثر كفاءة. وشرعت الإدارة أيضا في استخدام نظام جديد لإدارة المعلومات منذ أوائل عام ٢٠١٣ وهو يساعد على التخفيف من المخاطر التشغيلية. وعلاوة على ذلك، أنشئت لجنة لاستعراض القروض من أجل استعراض القروض المستحقة القبض كل ثلاثة أشهر وإسداء المشورة للإدارة بشأن الامتثال وبشأن أي مخاطر تشغيلية.

تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(١٧)</sup>

٣٣٢ - في الفقرة ٢٤، كرر المجلس توصيته السابقة بأن تضع الأونروا ترتيبات محدّدة لتمويل ما عليها من التزامات مرتبطة باستحقاقات نهاية الخدمة، وذلك للنظر فيها وإقرارها من جانب السلطات المختصة بما فيها الجمعية العامة.

الإدارتان المسؤولتان: إدارة العلاقات الخارجية وإدارة الشؤون المالية  
الحالة: لم تُقبَل  
الألوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٣٣ - يرجى الرجوع إلى تعليقات الأونروا التي تضمنتها الفقرة ٢٤٧ أعلاه بشأن التوصية الواردة في الفقرة ٢٣ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤.

٣٣٤ - في الفقرة ٣١، قبلت الأونروا توصيات المجلس التي تدعوها إلى القيام بما يلي:  
(أ) تحديد بعض متطلبات المعايير المحاسبية الدولية الأكثر أهمية في إعداد البيانات المالية، وتنظيم دورات تدريبية لصالح موظفي إدارة الشؤون المالية والإدارات الأخرى من أجل تعزيز الامتثال؛ (ب) تحسين التنسيق بين إدارة الشؤون المالية والإدارات الأخرى أثناء إعداد البيانات المالية لكفالة موثوقية الأرصدة المبلّغ عنها واكتمالها.

الإدارة المسؤولة: إدارة الشؤون المالية  
الحالة: نُفِذت  
الألوية: عالية  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

(١٧) A/69/5/Add.4، الفصل الثاني.

٣٣٥ - في إطار تنفيذ نظام "REACH" الجديد، عززت إدارة الشؤون المالية التنسيق مع مختلف الإدارات المشاركة في إعداد البيانات المالية، ونظرت في المعايير المحاسبية الدولية التي تنطبق عليها. وتلقى موظفو الأونروا المعنيون بتدريبات على النظام الجديد وتم توزيع نسخ من دليل التدريب المفصل للاستعانة بها.

٣٣٦ - في الفقرة ٣٦، أوصى المجلس الأونروا بأن تضع سياسة عامة لمكافحة الغش وغيره من الممارسات الفاسدة ليسترشد بها موظفو الإدارة وباقي الموظفين في تحديد المسائل التي تنطوي على غش والإبلاغ عنها.

الإدارة المسؤولة: إدارة خدمات الرقابة الداخلية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الفصل الأول من عام ٢٠١٦

٣٣٧ - تعمل الأونروا على إجراء تقييم شامل لمخاطر الغش والفساد، عملاً بتوصية لجنتها الاستشارية المعنية بالرقابة الداخلية. ومن المهم الإشارة إلى أن التعميم الموجه لجميع الموظفين رقم ٢٠٠٧/٥ يُلزم جميع موظفي الأونروا بالإبلاغ عن الغش أو الفساد أو أي عمل غير مشروع مهما كان شكله. وإضافة إلى ذلك، تدرج التوعية بالغش والفساد وما يتصل بذلك من آليات الإبلاغ ضمن دورة التعلّم الإلكتروني المتعلقة بالأخلاقيات التي تنظمها الوكالة، وهي إلزامية لجميع موظفي الأونروا.

٣٣٨ - في الفقرة ٤٠، قبلت الأونروا توصية المجلس التي تدعوها إلى أن تُجري حصرًا لتحديد الضوابط الداخلية الرئيسية التي تحكم إجراءات عملها وتجميعها في وثيقة واحدة، على أن تتضمن هذه الوثيقة إشارة إلى وثائق أخرى تعرض الإجراءات بصورة مفصلة.

الإدارة المسؤولة: إدارة خدمات الرقابة الداخلية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٣٣٩ - إن الأونروا بصدد إعداد وثيقة ستوضّح الأدوار والمسؤوليات اللازمة للرقابة الداخلية المتصلة بالعمليات الرئيسية.

٣٤٠ - في الفقرة ٤٣، قبلت الأونروا توصية المجلس التي تدعوها إلى القيام بما يلي:  
 (أ) إعداد سياسة لإدارة المخاطر ترسم فيها معالم النهج الذي تستند إليه إدارة المخاطر  
 وإجراءات تخفيفها، وتعميم هذه السياسة على موظفي الوكالة؛ (ب) كفالة تقييم جميع  
 المخاطر الهامة التي توجهها مكاتب الأونروا الميدانية بشكل جماعي وتسجيلها في سجلات  
 المخاطر في هذه المكاتب لكي يتسنى وضع إجراءات مشتركة للتصدي لهذه المخاطر.

الإدارة المسؤولة: إدارة التخطيط

الحالة: نُفُذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٤١ - وضعت الأونروا ممارسات لإدارة المخاطر وهي تتعهد سجلات بالمخاطر التي يتم  
 التعرض لها في مقرها وفي مكاتبها الميدانية على حد السواء. وتتضمن التقارير الفصلية التي  
 تقدمها الأونروا إلى لجنة إدارتها تقييمات للمخاطر. وتقوم إدارة خدمات الرقابة الداخلية  
 أيضا بوضع خطة عملها استنادا إلى الاعتبارات المتعلقة بمخاطر.

٣٤٢ - في الفقرة ٤٨، قبلت الأونروا توصية المجلس التي يدعوها فيها إلى استعراض  
 تقرير الخبير الاستشاري بشكل متعمق وتطبيق التوصيات المقترحة فيه لتحسين عمليات  
 برنامج دعم المجتمعات المحلية بالائتمانات البالغة الصغر دون الإخلال بمهمتها الأساسية  
 وهي مساعدة اللاجئين الفلسطينيين على تسخير طاقاتهم القصوى في تحقيق  
 التنمية البشرية.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الغوثية والاجتماعية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الثاني من عام ٢٠١٦

٣٤٣ - توافق الأونروا على التوصية لكنها تشير إلى أنه نظرا للأزمة المالية التي تمر بها، تم  
 اتخاذ قرار بوقف تمويل برنامج دعم المجتمعات المحلية بالائتمانات البالغة الصغر إلى أن يصبح  
 متوائما مع معايير إصلاح الخدمات الغوثية والاجتماعية الهادفة للتصدي للفقير.

٣٤٤ - في الفقرة ٥٣، أوصى المجلس الأونروا بالقيام بما يلي: (أ) الإسراع بتنفيذ منظومة البرمجيات الجديدة الخاصة بإدارة عمليات ورش المركبات وحفظ سجلاتها؛ (ب) تعزيز إنفاذ الضوابط التشغيلية المتاحة في ورش المركبات، بما في ذلك حفظ السجلات على النحو الواجب واستكمال استمارات تسجيل التصليحات.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٣٤٥ - أصبح نظام إدارة أسطول المركبات مستخدماً بشكل تام في المكتبين الميدانيين الموجودين في الضفة الغربية والأردن. ويتواصل تنفيذ هذا النظام بشكل تام في المكاتب الميدانية الأخرى الموجودة في غزة ودمشق ولبنان، ومن المتوقع أن يكتمل تنفيذه بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٣٤٦ - في الفقرة ٥٨، قبلت الأونروا توصية المجلس التي يدعوها فيها إلى الإسراع بإنجاز عملية التقييم وتسوية الرصدين الافتتاحي والختامي وفقاً لنتائجها، من أجل تحقيق الامتثال للمعيار ١٢ من المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: نُفِّذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٤٧ - يرجى الرجوع إلى تعليقات الأونروا التي تضمنتها الفقرة ٣٢٥ أعلاه بشأن التوصية الواردة في الفقرة ٨٨ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٢.

٣٤٨ - في الفقرة ٦٣، قبلت الأونروا توصية المجلس التي يدعوها فيها إلى القيام بما يلي: (أ) إدراج الأصناف التي سُشترى من الأموال المخصصة للمشاريع أثناء إعدادها لخطط المشتريات لكي تستفيد من وفورات الحجم؛ (ب) إشراك رئيس شعبة المشتريات واللوجستيات وموظفي اللوجستيات والمشتريات بالمكاتب الميدانية في تخطيط المشتريات

على مستوى المشاريع، سواء في المقر أو في المكاتب الميدانية، لاستقاء المعلومات المطلوبة لإعداد كل خطة مشتريات.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: نُفِّذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٤٩ - تعالج النسخة 3.0 من دليل المشتريات الشواغل التي أثارها المجلس، وقد استحدثت منهجية أكثر شمولية للتخطيط للمشتريات في سنة ٢٠١٦.

٣٥٠ - في الفقرة ٦٦، قبلت الأونروا توصية المجلس التي تدعوها إلى القيام بما يلي: (أ) وضع وتنفيذ منهجية ونموذج موحدين لتخطيط المشتريات لتحقيق الاتساق بين التعهدات التي تنفذها الإدارات التابعة للمقر والمكاتب الميدانية والمشاريع؛ (ب) ضمان إخضاع خطط الشراء لمراجعة شاملة والاتفاق بشأنها بين الإدارات المعنية ومديري المشاريع وشعبة المشتريات واللوجستيات للتأكد من كفاية محتواها قبل تنفيذها.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: نُفِّذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٥١ - يرجى الرجوع إلى تعليقات الأونروا التي تضمنتها الفقرة ٣٤٩ أعلاه بشأن التوصية الواردة في الفقرة ٦٣ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣.

٣٥٢ - في الفقرة ٧١، قبلت الأونروا توصية المجلس التي يدعوها فيها إلى القيام بما يلي: (أ) تعزيز الامتثال لدليل المشتريات وعدم اللجوء إلى الاعتماد بأثر رجعي سوى في حالات الضرورة الحتمية، وتوثيق العوامل التي استوجبت اعتماد أوامر التغيير بأثر رجعي توثيقاً واضحاً؛ (ب) الاضطلاع بعمليات مسح وتصميم مفصلة لمواقع التشييد وكفالة خضوع تقارير المسح لاستعراض متعمق لتفادي التغييرات غير الضرورية؛ (ج) تحسين عملية استعراض المحتويات في كافة جداول الكميات، والتأكد من إدراج جميع الأصناف اللازمة لكل مشروع إنشائي قبل اعتماده.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية  
 الحالة: نُفِّذت  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٥٣ - كان المجلس قد وافق من قبل على إنهاء هذه التوصية رهنا بتقديم الأونروا للاستعراضين السنويين لعامي ٢٠١٢ و ٢٠١٣ المنشورين بشأن الطلبات المقدّمة إلى مدير إدارة الخدمات الإدارية واللجنة الاستشارية للمشتريات. وقد تضمنت الوثيقتان الاستعراضيتان، في جملة أمور، العطاءات الممنوحة بعد بدء تنفيذها. ولا توافق الأونروا على فكرة وجود مشكلة منهجية متصلة بـ "التغييرات غير الضرورية" أو بـ "تقديرات الوكالة/ جداول الكميات". ويشكل إجراء استعراض مستقل للتصاميم وجداول الكميات المتصلة بها سمة إلزامية من سمات إدارة عملية البناء وهو يتم دائما في إطار هذه العملية.

٣٥٤ - في الفقرة ٧٥، أوصى المجلس الأونروا بالقيام بما يلي: (أ) تحسين التنسيق بين إدارة المشتريات والمستخدمين في المكاتب الميدانية لكفالة تحديد جميع الاحتياجات من المشتريات وإبلاغ شعبة المشتريات واللوجستيات بالمقر بها في الوقت المناسب من أجل تفاعلي تقصير مدة المناقصات بدون داع؛ (ب) إجراء استعراضات منتظمة لمهل الإنجاز وأرصدة المخزونات لتفادي الحاجة إلى إصدار أوامر شراء طارئة؛ (ج) استعراض أسباب الإعفاء للتأكد من اتساقها مع الممارسات الجيدة المعمول بها حاليا.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية  
 الحالة: نُفِّذت  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٥٥ - يتطلب تعزيز الوظائف الذي تتيحه عملية إدارة المشتريات والإمدادات المندرجة ضمن نظام التخطيط المركزي للموارد المنفَّذ حديثا عرضَ جميع المشاريع بطريقة مفصّلة باستخدام هيكل مفصّل للأعمال، مما يسمح بتحديد الاحتياجات الحالية والمستقبلية من المشتريات بشكل مفصّل وهكذا يدعم جهود التخطيط المبذولة في المقر وفي المكاتب الميدانية. وتتضمن وظيفة الإبلاغ في النظام الجديد أدوات معززة لإدارة المخزون والإبلاغ عنه وهي ستساعد أيضا على التخطيط للطلبات. وتعالج النسخة 3.0 من دليل المشتريات الشواغل التي أثارها المجلس بشأن الإعفاءات.

٣٥٦ - في الفقرة ٨١، قبلت الأونروا توصية المجلس التي يدعوها فيها للقيام بما يلي:  
 (أ) إنشاء لجنة تقييم رسمية من أجل تعزيز الشفافية والموضوعية والإنصاف في عملية تقييم  
 العطاءات؛ (ب) وضع نموذج موحد للإفصاح عن تضارب المصالح ليلتزم به أعضاء لجنة  
 التقييم؛ (ج) إعداد وتوثيق خطابات التعيين الرسمية لأعضاء لجان التقييم.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية  
 الحالة: نُفِّذت  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٥٧ - تعالج النسخة 3.0 من دليل المشتريات الذي تستخدمه الأونروا الشواغل التي أثارها  
 المجلس بشأن لجان التقييم وتضارب المصالح وآليات التعيين.

٣٥٨ - في الفقرة ٨٥، قبلت الأونروا توصية المجلس التي يدعوها فيها لتوضيح الموارد  
 المالية المطلوبة لكل هدف استراتيجي في الخطط التنفيذية في المقر والمكاتب الميدانية لإتاحة  
 التقييم الفعال للنتائج.

الإدارة المسؤولة: إدارة التخطيط  
 الحالة: نُفِّذت  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٥٩ - عندما وضعت الأونروا استراتيجيتها المتوسطة الأجل للفترة ٢٠١٦-٢٠٢١ ضمَّنتها  
 جدولاً بشأن الاحتياجات المالية التقديرية للوكالة اللازمة لكل سنة من فترة السنوات الست  
 المقبلة، وصنفتها حسب النتائج الاستراتيجية والبرنامج والمجال ومصدر التمويل.

٣٦٠ - في الفقرة ٨٩، أوصى المجلس الأونروا بأن تُدرج الهدف المتعلق بالحكومة  
 الداخلية والدعم في استراتيجيتها المتوسطة الأجل للفترة المقبلة ٢٠١٦-٢٠٢١ لضمان  
 اتساقها مع الخطط التنفيذية للمقر والمكاتب الميدانية ومع ميزانية فترة السنتين.

الإدارة المسؤولة: إدارة التخطيط  
 الحالة: نُفِّذت  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٦١ - قد أُدرج الهدف المتعلق بالحوكمة الداخلية في الاستراتيجية المتوسطة الأجل الجديدة للفترة ٢٠١٦-٢٠٢١.

٣٦٢ - في الفقرة ٩٣، أوصى المجلس الأونروا بالقيام بما يلي: (أ) إنشاء آلية لتجميع كافة الوثائق الهامة الخاصة بالمشاريع وتمثيلها على الشبكة الداخلية بوتيرة منتظمة؛ (ب) مراجعة دليل عمليات المشاريع وتحديد موظف المشاريع المسؤول عن تجميع كل وثائق المشاريع وحفظها في مكان واحد تحديداً دقيقاً.

الإدارة المسؤولة: إدارة التخطيط

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٣٦٣ - وتُحمل الوثائق المتعلقة بإدارة المشاريع على الشبكة الداخلية. أما الوثائق المرتبطة تحديداً باتفاقات المنح فتُحمّل على قاعدة البيانات الخاصة بإدارة العلاقات الخارجية، حيث يمكن لجميع الموظفين المعنيين تصفحها. وتم تحديث دليل إجراءات المشاريع لكي يعكس في جملة أمور الظروف السائدة بعد تنفيذ النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد. ويُتوقع إكمال الصيغة النهائية للدليل بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٣٦٤ - وفي الفقرة ٩٧، وافقت الأونروا على توصية المجلس بالقيام بما يلي: (أ) رصد الاتجاهات الحالية فيما يتعلق باسترداد تكاليف دعم البرامج وضمان أن يتمشى المبلغ المحمّل مع المعدل القياسي المعتمد؛ (ب) وكفالة أن يحظى أي انحراف عن المعدل القياسي بموافقة الجهات المانحة، وأن يعتمده مدير الشؤون المالية استناداً إلى مبرر وجيه وموثق.

الإدارة المسؤولة: إدارة المالية

الحالة: نُفذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٦٥ - وتُحسب تكاليف الدعم البرنامجي في النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد مباشرة بالاستناد إلى المدخلات الواردة من وحدة إدارة المنح التي تديرها إدارة الشؤون الخارجية. وتتفق الإدارة مع الجهات المانحة على أي انحراف عن المعدل المعياري، ويسجل ذلك في النظام بعد الحصول على الموافقة اللازمة.

٣٦٦ - وفي الفقرة ١٠٢، وافقت الأونروا على توصيات المجلس بأن تقوم بما يلي:  
(أ) التعجيل بتعيين مدير مشروع لمخيم نهر البارد للاجئين؛ (ب) وضمان تقديم التصميمات وجميع متطلبات المشروع إلى المديرية العامة للتنظيم المدني في لبنان في الوقت المناسب للحصول على تصريح لتجنب المزيد من التأخير وتجاوز التكاليف في المستقبل.

الإدارة المسؤولة: إدارة التخطيط

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٣٦٧ - ولقد تم استقدام مدير مشروع مخيم نهر البارد للاجئين. ولكفالة أن تُقدم التصميمات إلى المديرية العامة للتنظيم المدني في لبنان في الوقت المناسب وأن تُستوفى جميع متطلبات المشروع ذات الصلة للحصول على الموافقة، تم بالفعل الاتصال بالخبير الاستشاري الذي يعالج هذه المسألة بالنيابة عن الحكومة اللبنانية وعقد اجتماعات أولية معه. ويكون تقديم الوثائق إلى المديرية العامة عقب إنجاز عملية التأكد والتصميم الأولي، وذلك تمشيا مع ممارسة التصميم القائم على المشاركة المعمول بها.

٣٦٨ - وفي الفقرة ١٠٨، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي:  
(أ) إنشاء لجان توجيهية لمشاريع التشييد كما هو مطلوب حاليا بموجب دليل عمليات المشاريع ريثما يصدر الدليل المنقح؛ (ب) واستعراض دليل عمليات المشاريع وتوفير إرشادات واضحة بشأن إنشاء لجان توجيهية للمشاريع بما في ذلك ما يتعلق بتشكيل اللجان وبشأن الأدوار والمسؤوليات المنوطة بأعضائها وتقديم توجيهات بشأن نوعية المشاريع التي تحتاج إلى لجان توجيهية.

الإدارة المسؤولة: إدارة التخطيط

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٣٦٩ - ومن المتوقع إكمال دليل إجراءات المشاريع المحدّث، الذي يقدم توجيهات فيما يتعلق بإنشاء لجان توجيهية للمشاريع، بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٣٧٠ - وفي الفقرة ١١٢، أوصى المجلس بأن تقوم الأونروا بما يلي: (أ) التأكد من الاحتفاظ بأدلة حضور الموظفين الدورات التعريفية في الملفات الشخصية لكل منهم؛ (ب) والنظر في تخصيص الأموال لتغطية تكاليف الدورات التعريفية في ميزانية فترة السنتين المقبلة؛ (ج) والنظر في إيجاد أساليب بديلة، غير التدريب داخل الفصول (مثل التعلم الإلكتروني)، لتوفير الدورات التعريفية بتكلفة أقل حيثما وُجد نقص في الميزانية.

الإدارة المسؤولة: إدارة الموارد البشرية

الحالة: نُفذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٧١ - وتستند هذه التوصية إلى ملاحظات مراجعي الحسابات فيما يتعلق بمكتب لبنان الميداني، حيث عُقدت آخر دورة تعريفية في ٢٥ حزيران/يونيه ٢٠١٤، وأدرجت سجلات الحضور في ملفات الموظفين. ومن المقرر تنظيم الدورات التعريفية المقبلة خلال الفترة ٢٠١٥-٢٠١٦؛ غير أنه نظراً للصعوبات المالية، قد تتغير أولويات تخصيص الأموال. وفي غضون ذلك وضع قسم الموارد البشرية في مكتب لبنان الميداني كتيبا توجيهيا شاملا في حزيران/يونيه ٢٠١٤، أُرسِل إلى جميع الموظفين المحدد، بوصف ذلك أسلوبا بديلا، ليشكل جزءا لا يتجزأ من مجموعة وثائق تعيينهم. وتوضع رسائل التأكيد الموقعة (مع الإشارة إلى تلقي الدليل التوجيهي) في ملف كل موظف جديد.

٣٧٢ - وفي الفقرة ١١٧، أوصى المجلس بأن تدمج الأونروا تحديد احتياجات فرادى الموظفين من التدريب في عملية تقييم الأداء، وذلك لتقليل التكاليف إلى أدنى حد.

الإدارة المسؤولة: إدارة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٣٧٣ - وقد تم تركيب النظام الإلكتروني الجديد لتقارير تقييم الأداء في جميع المكاتب الميدانية الخمس فيما يخص الموظفين الدوليين وكبار الموظفين المحليين. وسيعمم النظام على

جميع الموظفين الآخرين خلال الفصل الرابع من عام ٢٠١٥. وفي غضون ذلك تدار احتياجات التعلم لفرادى الموظفين في النظام القديم.

٣٧٤ - ويوصي المجلس في الفقرة ١٢١ بأن تستعرض الأونروا جدول ملاك الموظفين، وذلك من خلال إجراء تقييمات مفصلة بهدف إلغاء الوظائف الزائدة عن الحاجة وتحديد الوظائف الرئيسية الشاغرة التي يجب ملؤها في الوقت المناسب من أجل تعزيز تقديم الخدمات للاجئين.

الإدارة المسؤولة: إدارة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٣٧٥ - وتجري عملية تشكيل الصفوف الدراسية، وهي إحدى أهم عمليات تخطيط القوى العاملة، ومن المتوقع صدور التقرير النهائي بشأنها بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٣٧٦ - وفي الفقرة ١١٧، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن تعجل بالمبادرات المقررة الرامية إلى الحد من الوقت الذي تستغرقه عملية استقدام الموظفين، وتعزيز تقديم الخدمات إلى اللاجئين في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: إدارة الموارد البشرية

الحالة: نُفذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٧٧ - وقُدمت هذه التوصية استناداً إلى ملاحظات المجلس بخصوص مكتب لبنان الميداني، الذي أشار إلى أن المبادرات التالية قد أُتخذت الآن: (أ) إعداد خطة سنوية لاستقدام الموظفين؛ (ب) وتقديم معلومات أسبوعية مستكملة للإدارات ذات الصلة؛ (ج) وعقد اجتماعات منتظمة مع الإدارات ذات الصلة.

٣٧٨ - وفي الفقرة ١٢١، أوصى المجلس بأن تقوم الأونروا بنشاط يبذل جهود المتابعة مع المكتب التنفيذي للأمين العام والجهة المقدمة لخدمات الكهرباء، للتوصل إلى حل دائم بشأن تسوية فواتير الكهرباء من أجل تجنب مخاطر انقطاع الكهرباء في مخيمات اللاجئين.

الإدارة المسؤولة: إدارة الشؤون القانونية  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: قيد التنفيذ

٣٧٩ - ليست الأونروا مسؤولة عن دفع أي ديون فردية يتكبّدها اللاجئون الفلسطينيون، بما في ذلك فواتير استهلاك الكهرباء، سواء داخل المخيمات أو خارجها. ولا توجد حدود زمنية للتسوية، وينبغي تسوية المسألة على الصعيد السياسي لا القانوني. وتنسق الأونروا حالياً بهذا الصدد مع السلطات المعنية، غير أن هذه المسألة ليست تحت سيطرة الوكالة بصورة حصرية، وليس من المتوقع إيجاد حل لها في المستقبل القريب.

٣٨٠ - وفي الفقرة ١٣٤، وافقت الأونروا على توصية المجلس بوضع خطة طوارئ لدعم النظام المركزي الحالي لتخطيط الموارد في حالة حصول المزيد من التأخر في تنفيذ النظام الجديد.

الإدارة المسؤولة: إدارة التخطيط المركزي للموارد  
 الحالة: نُفذت  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٨١ - وقد بدأ العمل بالنظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد المسمى "ريتش REACH"، ومُدد العقد مع شركة رامكو إلى عام ٢٠١٩.

٣٨٢ - وفي الفقرة ١٥٥، وافقت الأونروا على توصية المجلس بوضع خطة لتحقيق فوائد من المشروع المركزي لتخطيط الموارد ودمجها في الخطة الرئيسية للمشروع من أجل كفاءة الرصد الفعال للفوائد وتحقيقها.

الإدارة المسؤولة: إدارة التخطيط المركزي للموارد  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٣٨٣ - يجري وضع الصيغة النهائية لخطة تحقيق الفوائد، ومن المتوقع إكمالها بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٣٨٤ - وفي الفقرة ١٦٤، وافقت الأونروا على توصية المجلس بالقيام بما يلي: (أ) وضع إجراءات ملائمة لمسح المعلومات التي تحتويها معدات تكنولوجيا المعلومات والاتصالات مع مراعاة حساسية المعلومات التي يجري تسليمها إلى السلطات المخوَّلة للتصرف في هذه المعدات؛ (ب) ووضع مبادئ توجيهية أمنية قائمة على الممارسات الجيدة من أجل حماية المعلومات الهامة على الأجهزة المحمولة.

الإدارة المسؤولة: إدارة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٣٨٥ - وفي معرض تقييم الإجراءات والحلول التقنية الحالية، سيتم تحديث التعليمات المتعلقة بالسياسات والتعليمات التقنية وفقا لذلك.

٣٨٦ - وفي الفقرة ١٧٠، أوصى المجلس الأونروا بما يلي: (أ) أن تقوم، من خلال المديرين الميدانيين ومديري الإدارات التابعين لها، بكفالة تسجيل حالات التحقيق في نظام إدارة الحالات، وذلك على نحو دقيق وفي الوقت المناسب؛ (ب) وأن تقوم بتوظيف المزيد من المحققين المختصين الذين يرفعون تقاريرهم مباشرة إلى شعبة التحقيقات في إدارة خدمات الرقابة الداخلية، وأن تشرف على الموظفين المشاركين في التحقيقات التي تُجرى في المكاتب الميدانية.

الإدارة المسؤولة: إدارة خدمات الرقابة الداخلية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٣٨٧ - ويجري تنفيذ الجزء (أ) من هذه التوصية. أما بخصوص الجزء (ب)، فقد استقدمت الأونروا وأرسلت إلى الميدان محققين اثنين من الفئة الفنية.

٣٨٨ - وفي الفقرة ١٧٤، وافقت الأونروا على توصيات المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) التعجيل بوضع الصيغة النهائية لإطار التقييم من أجل توجيه مهام التقييم ضمن

الأونروا ودعمها؛ (ب) واستعراض الممارسة الحالية المتمثلة في معالجة أنشطة التقييم في إدارات المقر والمكاتب الميدانية على أساس مخصص، وذلك بهدف تحسين وظيفة التقييم.

الإدارة المسؤولة: إدارة خدمات الرقابة الداخلية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٣٨٩ - وقد تم وضع مشروع الإطار الخاص بتوجيه ودعم مهام التقييم المركزية واللامركزية، بما في ذلك إطار لضمان الجودة وسياسة تقييم. ونوقش إطار ضمان الجودة ومشروع سياسة التقييم مع إدارة الأونروا واللجنة الاستشارية المعنية بالرقابة الداخلية. وستُدْرَج تعليقات الإدارة واللجنة في الصيغة النهائية لسياسة التقييم التي ستُعرض خلال اجتماع للجنة الإدارة من أجل إقرارها بشكل نهائي.

٣٩٠ - وفي الفقرة ١٨٠، يوصي المجلس بأن تعزز الأونروا نظام الرقابة الداخلية من خلال الإسراع في تنفيذ توصيات المراجعة الداخلية للحسابات لمجالات المخاطر العالية.

الإدارة المسؤولة: إدارة خدمات الرقابة الداخلية

الحالة: نُفذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٩١ - ويرجى الرجوع إلى تعليقات الأونروا الواردة في الفقرة ١٣٥ أعلاه فيما يتعلق بالتوصية الواردة في الفقرة ١٧٨ من تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١.

٣٩٢ - وفي الفقرة ١٨٥، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن تقوم دائرة التمويل الأصغر التابعة لها بما يلي: (أ) تحسين الضوابط عن طريق إنشاء عملية لتقديم طلبات القروض عبر شبكة الإنترنت ضمن نظام أومني (OMNI) المركزي الجديد في عام ٢٠١٤؛ (ب) والمراقبة الدقيقة لأنشطة أمناء الصناديق، وإصدار التوجيهات إلى فريق العمليات لكي يتقيد تقيدا تاما بالإجراءات التشغيلية ويعتمد إجراءات متابعة صحيحة مع العملاء المتأخرين في الدفع؛

الإدارة المسؤولة: دائرة التمويل الأصغر  
الحالة: نُفذت  
الألوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٩٣ - واعتمدت الأونروا عملية لتقديم طلبات القروض عبر الإنترنت، على نحو ما أوصى به المجلس. وقامت الأونروا أيضا بتحديث دليلها الإجرائي، وتدريب موظفيها على اتباع الإجراءات الصحيحة، وزيادة إشرافها على الفروع. وعلاوة على ذلك أصدرت تعليمات إلى مديري الفروع تقتضي منهم التقيد بدقة بإجراءات تتبع الزبائن المتأخرين في الدفع.

٣٩٤ - وفي الفقرة ١٨٠، أوصى المجلس بأن تقوم دائرة التمويل الأصغر التابعة للأونروا بوضع قيود تعديل مناسبة في عام ٢٠١٤ لمطابقة الأرصدة الواردة في السجل مع تلك المسجلة في دفتر الأستاذ بحسب الفئة، وبإدراج نماذج أصول ثابتة في النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد، للمحافظة على الصلة بين سجل الأصول ودفتر الأستاذ العام.

الإدارة المسؤولة: دائرة التمويل الأصغر  
الحالة: نُفذت  
الألوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٩٥ - أعادت دائرة التمويل الأصغر تصنيف فئات الأصول الثابتة لكي تتطابق مع الأرصدة ذات الصلة، على النحو المبين في البيانات المالية المراجعة لعام ٢٠١٣.

٣٩٦ - وفي الفقرة ١٩٢، وافقت الأونروا على توصية المجلس بأن تقوم دائرة التمويل الأصغر التابعة لها بوضع سياسة وإجراء رسميين لنقل الملفات المصدرّة من نظام أومني ليتم تحميلها على نظام رامكو، وأن تضع نظاما موحدا للتسميات لجميع موارد تكنولوجيا المعلومات في الأونروا، بما في ذلك الشبكة، وتطبيقات نظام أومني.

الإدارة المسؤولة: دائرة التمويل الأصغر  
الحالة: نُفذت  
الألوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٣٩٧ - تم تطبيق عملية التحميل والتزليل عن طريق الوصلة البينية بين نظامي رامكو وأومني، وزيد تحسينها في إطار النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد.

ثامنا - معهد الأمم المتحدة للتدريب والبحث (اليونيتار)

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(١٨)</sup>

٣٩٨ - يوجز الجدول ١٩ حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

الجدول ١٩

حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات الجارية تنفيذها	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
وحدة العمليات	٢	١	١	١	-
وحدة العمليات وإدارة الشؤون الإدارية	١	١	-	-	-
المجموع	٤	٢	١	١	-
النسبة المئوية	١٠٠	٢٥	٥٠	٢٥	-

٣٩٩ - ويرد في الجدول ٢٠ موجز لحالة تنفيذ جميع التوصيات في آب/أغسطس ٢٠١٥.

الجدول ٢٠

حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
وحدة العمليات	٤	٢	٢	٢	-
وحدة العمليات وإدارة الشؤون الإدارية	١	١	-	-	-
المجموع	٦	٣	٢	٢	-
النسبة المئوية	١٠٠	١٧	٥٠	٣٣	-

(١٨) A/70/5/Add.5، الفصل الثاني.

٤٠٠ - وفي الفقرة ١٥، أوصى المجلس بأن يقوم معهد الأمم المتحدة للتدريب والبحث باستعراض وتعزيز عمليات إعداد البيانات المالية بما في ذلك جمع جميع المعلومات وإدراجها في الحسابات في الوقت المناسب.

الإدارتان المسؤولتان: وحدة العمليات وإدارة الشؤون الإدارية

الحالة: نُفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤٠١ - ينسق اليونيتار بشكل وثيق مع إدارة الشؤون الإدارية ومكتب المراقب المالي من أجل تعزيز عمليات إعداد البيانات المالية، بما في ذلك جمع المعلومات في الوقت المناسب.

٤٠٢ - وفي الفقرة ٢٠، أوصى المجلس بما يلي: (أ) تبيان السياسة المحاسبية المطبقة على اليونيتار من أجل احتساب السلف المدفوعة للشركاء المنفذين التي تقل عن ٣٠.٠٠٠ دولار بوضوح في مذكرة الإفصاح؛ (ب) والإفصاح عن مجموع قيمة السلف المقدمة خلال السنة التي تقل عن حد العتبة في الملاحظات على البيانات المالية.

الإدارتان المسؤولتان: وحدة العمليات وإدارة الشؤون الإدارية

الحالة: لم تُقبل

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤٠٣ - ووفقاً لإطار الأمم المتحدة للسياسات المتعلقة بالمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، يمكن اعتبار السلف التي تصل قيمتها إلى ٣٠.٠٠٠ دولار تحويلات إلى المستفيدين النهائيين، ولذلك فإنها تقيّد كنفقات على الفور. والحالات التي تُقيّد فيها كنفقات التحويلات إلى الشركاء المنفذين التي تصل إلى ٣٠.٠٠٠ دولار في وقت إصدار السلف، ولا يُعترف بها كأصول ينبغي تقييدها في وقت لاحق، هي حالات تمثل للسياسة المحاسبية المعمول بها.

٤٠٤ - وفي الفقرة ٢٣، أوصى المجلس بضرورة وضع نظام مناسب من أجل تسوية آلية حسابات المقاصة الخاصة بالمشاريع والتابعة للبرنامج الإنمائي للتمكن من معالجة أي تباين قبل وضع الصيغة النهائية للبيانات المالية.

الإدارة المسؤولة: وحدة العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الأول من عام ٢٠١٦

٤٠٥ - وسيبذل اليونيتار أقصى الجهود لكفالة تسوية آلية البرنامج الإنمائي لحسابات المقاصة الخاصة بالمشاريع قبل وضع الصيغة النهائية للبيانات المالية. وسيؤدي اعتماد اليونيتار للنظام المركزي لتخطيط الموارد التابع للبرنامج الإنمائي إلى تيسير عملية التسوية.

٤٠٦ - وفي الفقرة ٢٨، أوصى المجلس بوضع نظام لكفالة إغلاق المشاريع من الناحية المالية في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: وحدة العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٤٠٧ - واليونيتار بصدد تحسين صحيفته لتتبع الاتفاقات مع الجهات المانحة، من أجل رصد الإقفال المالي للمشاريع بصورة أفضل.

٤٠٨ - وفي الفقرة ٣٢، أوصى المجلس بأن توضع جميع التقارير المالية في صيغتها النهائية في إطار زمني محدد.

الإدارة المسؤولة: وحدة العمليات

الحالة: نُفذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤٠٩ - نقح اليونيتار ضوابطه الداخلية لكفالة تقديم التقارير المالية إلى الجهات المانحة في الوقت المناسب، على النحو المحدد في كتب الموافقة. وتم تحسين صحيفة تتبع الاتفاقات مع الجهات المانحة، وبدأ العمل بنظام الرسائل التذكيرية بشأن الإبلاغ بغرض تحسين الرقابة على الالتزامات بالإبلاغ.

٤١٠ - وفي الفقرة ٣٦، أوصى المجلس بأن توضع آلية لرصد وتسوية الأموال الواجب إعادتها إلى الجهات المانحة.

الإدارة المسؤولة: وحدة العمليات

الحالة: نُفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤١١ - ويرد اليونيتار فوراً المبالغ إلى الجهات المانحة وفقاً للاتفاقات المبرمة معها. وهو يعتمد أيضاً على صحيفة تتبع الاتفاقات مع الجهات المانحة لكفالة رصد الإبلاغ المالي ورد المبالغ إلى الجهات المانحة.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٤١٢ - قدم المجلس، في مرفق تقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.2، الفصل الثاني)، موجزاً لحالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات المالية السابقة. ويرد في الجدول ٢١ موجز للحالة العامة في آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات الخمس التي قيّمها المجلس على أنها إما "قيد التنفيذ" أو "لم تنفذ".

#### الجدول ٢١

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات السابقة التي ارتئي في مرفق تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات الجارية تنفيذها	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
وحدة العمليات	٤	٣	١	١	-
إدارة الشؤون الإدارية	٢	-	-	-	-
مكتب المدير التنفيذي	١	-	١	١	-
المجموع	٧	٣	٢	٢	-
النسبة المئوية	١٠٠	٤٢	٢٩		

تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١<sup>(١٩)</sup>

٤١٣ - في الفقرة ٢٢، أوصى المجلس بأن يقوم اليونيتار، بالتعاون مع مقر الأمم المتحدة ومكتب الأمم المتحدة في جنيف، بالكشف عن المعلومات المتعلقة بإيرادات دعم البرامج، بما في ذلك التعريف والنطاق ومنهجية الحساب في الملاحظات على البيانات المالية لتمكين المستخدمين من التوصل إلى فهم أفضل للبيانات المالية.

الإدارة المسؤولة: إدارة الشؤون الإدارية

الحالة: لم تُقبل

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤١٤ - لم تقبل إدارة الشؤون الإدارية هذه التوصية، إذ إن تنفيذها قد يتعارض مع الإقرارات الواردة في الملاحظات على البيانات المالية لصناديق الأمم المتحدة وبرامجها الأخرى. غير أن المعلومات ذات الصلة قُدمت في التقرير المالي عن حسابات اليونيتار.

٤١٥ - وفي الفقرة ٢٨، أوصى المجلس بأن يحدد اليونيتار بوضوح، بالتعاون مع مقر الأمم المتحدة ومكتب الأمم المتحدة في جنيف، تعريف تكاليف دعم البرامج والتكاليف الإدارية ونطاقها ونسبها المئوية بغية زيادة شفافية البيانات المالية وفهمها.

الإدارة المسؤولة: إدارة الشؤون الإدارية

الحالة: لم تُقبل

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤١٦ - يُرجى الرجوع إلى تعليقات اليونيتار الواردة في الفقرة ٤١٤ أعلاه فيما يتعلق بالتوصية الواردة في الفقرة ٢٢ من تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١.

(١٩) A/67/5/Add.4، الفصل الثاني.

تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٢٠)</sup>  
 ٤١٧ - في الفقرة ١١ من الوثيقة A/69/5/Add.5، أوصى المجلس بأن يقوم اليونيتار على  
 سبيل الاستعجال، وبالتعاون مع مكتب خدمات الرقابة الداخلية، بإيجاد حلّ للمسائل  
 المتعلقة بالتمويل وتكاليف الخدمات، وتحديد التغطية المناسبة للمراجعة الداخلية  
 للحسابات.

الإدارة المسؤولة: مكتب المدير التنفيذي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الفصل الأول من عام ٢٠١٦

٤١٨ - اتفق اليونيتار مع مكتب خدمات الرقابة الداخلية على أن تُجرى مراجعة داخلية  
 للحسابات بحلول نهاية عام ٢٠١٥، بعد الموافقة على اختصاصات اللجنة المالية التابعة لمجلس  
 أمناء اليونيتار.

٤١٩ - وفي الفقرة ٣١، أوصى المجلس اليونيتار بأن: (أ) يقوم فوراً بالتحقق من البنود  
 التي لم يُعثر عليها في آخر جرد مادي وإجراء التسوية اللازمة بناء على ذلك؛ (ب) وأن  
 يُعجل في وضع السياسات وإصدار التوجيهات بشأن تصنيف الأصول من أجل كفالة  
 تصنيف الأصول على الوجه الصحيح؛ (ج) وأن يعيد النظر، بالتعاون مع مكتب الأمم  
 المتحدة في جنيف، في التوجيه رقم ١٧٦ الصادر عن المكتب من أجل كفالة أن يكون  
 متوافقاً مع المعايير المحاسبية الدولية فيما يتعلق بتعريف الأصول.

الإدارة المسؤولة: وحدة العمليات

الحالة: نُفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤٢٠ - وقد أكمل اليونيتار، بالتعاون مع مكتب الأمم المتحدة في جنيف، التحقق من أوجه  
 التباين في المخزون المادي، وقام بالتحقيق في جميع بنود المخزون المادي وتسويتها في  
 تموز/يوليه ٢٠١٥.

(٢٠) A/69/5/Add.5، الفصل الثاني.

٤٢١ - وفي الفقرة ٣٤، أوصى المجلس اليونيتار بأن يتشاور مع الجهات المانحة قبل التصرف في الفائض من أموال المشاريع المنجزة واستخدام الأموال المخصصة للمشاريع الجارية امتثالاً للشروط الواردة في كتاب الموافقة.

الإدارة المسؤولة: وحدة العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الفصل الرابع من عام ٢٠١٥

٤٢٢ - ويكفل اليونيتار التصرف في الأموال الفائضة من المشاريع المنجزة وفقاً للترتيبات التعاقدية المتفق عليها مع الجهات المانحة. وخلال عام ٢٠١٤، تم إغلاق حوالي ٢٠ حساباً من حسابات المشاريع الخاملة، بينما يجري استعراض مشاريع أخرى خاملة في إطار عملية التحول إلى النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد.

٤٢٣ - وفي الفقرة ٣٧، أوصى المجلس بأن يمثل اليونيتار للشروط الواردة في كتب الموافقة والتي تقضي بتقديم التقارير المالية إلى الجهات المانحة في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: وحدة العمليات

الحالة: نُفذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤٢٤ - قام اليونيتار بتنقيح ضوابطه الداخلية لضمان السيطرة بصورة أفضل على عملية تقديم التقارير المالية إلى الجهات المانحة في الوقت المناسب، على النحو المحدد في كتب الموافقة. وقد جرى تحسين صحيفة تتبع الاتفاقات المبرمة مع الجهات المانحة، وبدأ العمل بنظام الرسائل التذكيرية بشأن الإبلاغ بغرض تحسين الرقابة على الالتزامات بالإبلاغ.

٤٢٥ - وفي الفقرة ٤١، أوصى المجلس بأن يضطلع اليونيتار، بوصفه المستعمل النهائي، بالمسؤولية عن تقييم أداء البائعين، وأن يتم استكمال مذكرة التفاهم بين اليونيتار ومكتب الأمم المتحدة في جنيف وتوضيحها بما يخدم هذا الغرض.

الإدارة المسؤولة: وحدة العمليات

الحالة: نُفذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤٢٦ - لقد نقح اليونيتار مبادئه التوجيهية للمشتريات بما يقتضي تقييم أداء البائعين وفقاً لمتطلبات دليل مشتريات الأمم المتحدة. وبالنسبة للعقود الممنوحة بقيمة تزيد على ١٠٠ ٠٠٠ دولار، سيتحمل اليونيتار، بصفته المستعمل النهائي، مسؤولية إجراء عمليات تقييم أداء البائعين. ولم يعد مكتب الأمم المتحدة في جنيف يقوم بإجراءات الشراء بالنيابة عن اليونيتار.

- تاسعا - صناديق التبرعات التي تديرها مفوضية الأمم المتحدة لشؤون اللاجئين  
 ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٢١)</sup>  
 ٤٢٧ - يرد في الجدول ٢٢ موجزٌ لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

#### الجدول ٢٢

#### حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة العلاقات الخارجية	١	١	١	-
شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري	٥	٥	٥	-
شعبة إدارة الموارد البشرية	٢	٢	٢	-
شعبة الحماية الدولية	١	١	١	-
شعبة دعم البرامج والإدارة	١	١	١	-
المجموع	١٠	١٠	١٠	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	١٠٠	-

٤٢٨ - ويرد في الجدول ٢٣ موجزٌ لحالة تنفيذ جميع التوصيات في آب/أغسطس ٢٠١٥.

(٢١) A/70/5/Add.6، الفصل الثاني.

الجدول ٢٣  
حالة تنفيذ جميع التوصيات

التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي نُفذت	عدد التوصيات	الإدارة المسؤولة
-	١	١	-	١	شعبة الطوارئ والأمن والإمداد
-	١	١	-	١	شعبة العلاقات الخارجية
-	٨	٨	-	٨	شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري
-	٤	٤	-	٤	شعبة إدارة الموارد البشرية
-	٤	٤	-	٤	شعبة الحماية الدولية
-	٣	٣	-	٣	شعبة دعم البرامج والإدارة
-	٢١	٢١	-	٢١	المجموع
		١٠٠	-	١٠٠	النسبة المئوية

٤٢٩ - وفي الفقرة ١٢، أوصى المجلس بأن تعمل مفوضية الأمم المتحدة لشؤون اللاجئين مع الجهات المانحة على تحسين تصنيف الموارد على مدى السنة لتيسير التنبؤ على نحو أفضل بهدف الحد من التقلبات الكبيرة في نهاية السنة وكفالة سلاسة تدفقات عمليات الشراء.

الإدارة المسؤولة: شعبة العلاقات الخارجية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٣٠ - تواصل المفوضية العمل مع الجهات المانحة من أجل كفالة زيادة القدرة على التنبؤ بالتمويل. ولهذا الغرض، يُضطلع بالتدابير التالية بشكل مستمر: تنظيم مؤتمر سنوي لإعلان التبرعات حيث تعلن الجهات المانحة عن تبرعاتها للعام المقبل؛ وتنظيم اجتماعات ثنائية ومتعددة الأطراف بصورة منتظمة مع الجهات المانحة، سواء على المستوى الرفيع وعلى مستوى العمل؛ والسعي إلى إبرام اتفاقات إطارية متعددة السنوات مع الجهات المانحة الرئيسية، وهو ما يؤدي إلى زيادة القدرة على التنبؤ بالتمويل ويوفر أساساً أكثر موثوقية للمعلومات عن المساهمات الأساسية والأموال التكميلية المحتملة؛ وتحديث سمات الجهات المانحة من خلال إجراء تحليل منتظم لسياسات الجهات المانحة فيما يخص المساعدة الإنمائية

الرسمية وميزانياتها وآليات تمويلها وأولوياتها؛ وتحسين الاتصالات الشبكية من خلال الموقع الشبكي للتركيز العالمي (Global Focus)، وذلك من أجل زيادة سرعة تلقي الجهات المانحة للمعلومات من المفوضية.

٤٣١ - وفي الفقرة ١٨، أوصى المجلس بأن تكفل الإدارة، وهي تنفذ استراتيجية إدارة الأسطول على الصعيد العالمي للفترة ٢٠١٤-٢٠١٨، بجميع أنسب المقاييس والبيانات اللازمة لتقييم مدى تحقيق الفوائد المقررة وإثبات ذلك في أقرب وقت ممكن.

الإدارة المسؤولة: شعبة الطوارئ والأمن والإمداد

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٣٢ - لقد تعاملت مفوضية الأمم المتحدة لشؤون اللاجئين مع المعهد الأوروبي لإدارة الأعمال بغرض إجراء تقييم مستقل لتنفيذ استراتيجية إدارة الأسطول على الصعيد العالمي في نهاية عام ٢٠١٤. وأبجز المعهد دراسته وقدم مشروع تقرير يوجد حالياً في المرحلة النهائية من الاستعراض، ومن المتوقع أن يصدر رسمياً عما قريب. وقد حددت الدراسة التدابير الرامية إلى تقييم فوائد الاستراتيجية، مثل حجم الأسطول، ومتوسط عمر الأسطول، وتكاليف المشتريات. ووصفت الدراسة مختلف الإنجازات التي تحققت، وأظهرت أن حجم الأسطول ومتوسط عمر الأسطول وتكاليف المشتريات جرى تخفيضها نتيجة لتنفيذ الاستراتيجية. وتعتمد المفوضية القيام سنوياً بتحديث تقييم تلك الفوائد باستخدام نفس المقاييس المبينة في هذه الدراسة، وذلك بمساعدة المعهد أو خبراء استشاريين آخرين.

٤٣٣ - وفي الفقرة ٢٣، أوصى المجلس بأن تعتمد المفوضية تحليل البيانات لاستعراض الامتثال لضوابط الرقابة الرئيسية وإدماجها في عملية منهجية لتحديد الاستثناءات من الرقابة أو المعاملات غير العادية. وعلاوة على ذلك، ينبغي أن تسعى الإدارة إلى كفالة أن يتضمن تحديث إدارة النظم والموارد والأفراد النص على الفصل بين المهام وأن ييسر الإبلاغ عن الحالات الاستثنائية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٣٤ - في سياق مشروع تحسين إدارة النظم والموارد والأفراد، قررت المفوضية تنفيذ نموذجين للحوكمة والمخاطر والامتثال من شركة أوركل (Oracle)، هما أداة ضبط الوصول إلى التطبيقات وأداة ضبط المعاملات، اللتان توفران خصائص تتيح التحليل. مما يساعد على استعراض امتثال الضوابط الرئيسية. ويتيح برنامج الحوكمة والمخاطر والامتثال أيضا إجراء عملية منهجية لتحديد الاستثناءات من الرقابة أو المعاملات غير العادية، كما ييسر مراقبة الفصل بين المهام والإبلاغ عن الحالات الاستثنائية. ومن المقرر إطلاق برنامج الحوكمة والمخاطر والامتثال الذي وضعته شركة أوركل خلال الفترة بين الربع الأخير من عام ٢٠١٦ والربع الأول من عام ٢٠١٧.

٤٣٥ - وفي الفقرة ٢٥، أوصى المجلس بأن تُحسّن المفوضية عمليات التحقق الداخلية لإيلاء مزيد من الاهتمام لوضع خطط التحقق القائمة على المخاطر؛ وأن تنظر على وجه الخصوص في مخاطر الغش؛ وأن توسع من نطاق عمليات التحقق التي تكفل المساءلة عن استخدام الأصول المشتراة بأموال المشاريع في السنوات السابقة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٣٦ - تواصل المفوضية تعزيز إدارتها لشراكات التنفيذ عن طريق الإطار المعزّز للتنفيذ مع الشركاء. ولا يزال اعتماد آلية لتحسين رصد التقارير والتحقق من المشاريع التي ينفذها الشركاء استنادا إلى المخاطر مستمرا، ويُشترط أن تطبّق العمليات هذه الآلية على نطاق المنظمة على نحو كامل ومتسق بحلول نهاية عام ٢٠١٦. ولتعزيز المساءلة عن إدارة الأصول المشتراة بأموال المشاريع، قامت المفوضية بتعزيز ضوابط الرقابة عن طريق إدخال أحكام محددة تتعلق بتناول شركائها للأصول، في الاتفاق الموحد بشأن الشراكة في المشاريع المبرم مع كل شريك على حدة. وعلى وجه التحديد، يتعين على الشركاء وضع وتعهد سجلات تسمح بتتبع جميع الأصول، والحصول على موافقة المفوضية قبل التصرف فيها، وتقديم تقارير دورية عن هذه الأصول إلى المفوضية.

٤٣٧ - وعلاوة على ذلك، فإن دائرة إدارة شركاء التنفيذ تعد مشاركا رئيسيا في الفريق العامل الذي أنشئ لأغراض مشروع منع الغش، حيث سيجري تقييم وافٍ لخطر الغش في المشاريع المنفذة من جانب الشركاء، من جملة مخاطر الغش الأخرى. وستدرج النتائج

المستقاة من هذه العملية في التوجيهات ذات الصلة المقرر أن تصدر كجزء من الإطار المعزز للتنفيذ مع الشركاء.

٤٣٨ - وفي الفقرة ٣١، أوصى المجلس بأن تضع اللجنة إطاراً زمنياً واضحاً للانتهاء من وضع خطط تقييم مخاطر الغش والتخفيف منها بالنسبة للمخاطر الكبرى التي حُددت في مشروع منع الغش. وبالإضافة إلى ذلك، ينبغي الاسترشاد بتقييمات المخاطر في تصميم العمليات المرتبطة بتحسين إدارة النظم والموارد والأفراد وفي وضع تدريب منظم للموظفين الرئيسيين في المناطق الشديدة الخطورة. وينبغي أن يُسترشد بالتحليل أيضاً في تقييمات التخطيط التي يُجرىها كل من مكتب خدمات الرقابة الداخلية والمفتش العام.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٤٣٩ - لقد تم الاسترشاد بالفعل في مشروع تحسين نظام إدارة النظم والموارد والأفراد بالمخاطر التي تم تحديدها من خلال تقييم المخاطر، وسوف تكفل المفوضية الاستمرار في الإبلاغ عن هذه المخاطر للنظر فيها عند تنقيح التصميم النظري والتنفيذ، حسب الاقتضاء. وسوف تُطلع المفوضية أيضاً مكتب خدمات الرقابة الداخلية ومكتب المفتش العام بشكل روتيني على النتائج المنبثقة من تقييمات المخاطر بغرض مواصلة تحليلها. وفيما يخص التدريب، تقوم المفوضية في الوقت الراهن بإعداد نموذج إلزامي للتعليم الإلكتروني للتوعية بمسائل الغش، كما أنها تبحث وسائل اتصال أخرى داخل المنظمة بهدف تثقيف الموظفين. وبالإضافة إلى ذلك، فإن المفوضية تعترم إصدار دليل عملي لمنع الغش يقدم المبادئ التوجيهية التشغيلية لتنفيذ إطارها الاستراتيجي لمنع الغش والفساد.

٤٤٠ - وفي الفقرة ٣٦، أوصى المجلس بأن تقوم اللجنة التوجيهية المعنية بتحسين نظام الإدارة والموارد والأفراد بما يلي: (أ) كفاءة الاستفادة من الأولويات الرئيسية في صياغة بيان واضح عن الفوائد يمكن من خلاله قياس النجاح الذي سيحرزه المشروع؛ و (ب) تعزيز عملية التخفيف من المخاطر المتصلة بمشروع تحسين إدارة النظم والموارد والأفراد من خلال الاستعراض المنتظم لسجل مخاطر المشروع، بهدف النظر في نوعية تدابير التخفيف والإطار الزمني للتصدي للمخاطر التي جرى تحديدها، ولكفاءة تحديث السجل بانتظام.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٤١ - ستقوم المفوضية بوضع خطة تتعلق بالفوائد فيما يخص الأولويات الرئيسية الثماني عشرة التي تم تحديدها بالفعل، وهي الخطة التي سيقاس في ضوءها النجاح المحرز في مشروع تحسين إدارة النظم والموارد والأفراد. وستقدّم الخطة إلى اللجنة التوجيهية كي توافق على مشروع التحسين في اجتماعها المقبل. وقُدّمت مصفوفة المخاطر وأنشطة التخفيف من آثارها في التقرير النهائي عن مرحلة التصميم النظري في مشروع تحسين إدارة النظم والموارد والأفراد المقدم إلى مجلس الإدارة المعني بالمعلومات والاتصالات والتكنولوجيا. وسيجري بانتظام إطلاع اللجنة التوجيهية المعنية بالمشروع على سجل المخاطر المستكمل، إلى جانب الصيغة المحدثة لاستراتيجيات التخفيف.

٤٤٢ - وفي الفقرة ٤٥، أوصى المجلس بأن تواصل المفوضية استعراض تصنيفات التكاليف وتعريفها، ولا سيما المتعلقة منها بالأنواع الوظيفية من قبيل رتب الوظائف التنفيذية والرتب الإدارية على مستوى المكاتب القطرية والمكاتب الميدانية، بالإضافة إلى مهام الدعم البرنامجي التي توجد في المقر وفي العواصم.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٤٣ - في آذار/مارس ٢٠١٥، قامت المفوضية باستعراض تصنيف الوظائف في الميزانية، مع مراعاة المهام ذات الصلة، وقامت بإعادة تصنيف بعض تلك الوظائف. واستجابة لهذه التوصية، سوف تواصل المفوضية استعراض تصنيفات التكاليف في إطار المجالات الوظيفية لرتب الوظائف التنفيذية والرتب الإدارية على مستوى المكاتب القطرية والمكاتب الميدانية.

٤٤٤ - وفي الفقرة ٥٢، أوصى المجلس بما يلي: (أ) أن يُعاد تصنيف تكاليف النفقات العامة لشركاء التنفيذ الدوليين المدرجة في اتفاقات الشراكة لكي تصبح في فئة التكاليف الإدارية في إقرارات البيانات المالية؛ و (ب) أن تستعرض الإدارة طريقة تدقيقها

للتكاليف الإدارية في إطار ميزانيات شركاء التنفيذ من أجل تقديم أدلة أفضل على الكيفية التي تحقق بها المفوضية قيمة فعلية للأموال المصروفة في هذه الاتفاقات.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٤٤٥ - سوف تكشف مفوضية الأمم المتحدة لشؤون اللاجئين عن مساهمتها في تكاليف الدعم المخصص لمقار المشاريع التي يتكبدتها الشركاء الدوليون في صورة ملاحظة إضافية على البيانات المالية. وتجدر الإشارة إلى أن المفوضية تقدم بالفعل معلومات تتعلق بنفقات شركاء التنفيذ في الملاحظات على البيانات المالية، على مستوى الركائز والجماعات الحقوقية وبحسب نوع الشريك المنفذ. وهناك معلومات أخرى متاحة بشأن مخصصات الميزانية على مستوى الحسابات والنواتج والمشاريع والشركاء، سواء في الميدان أو في المقر، وهي تُستخدم لأغراض صنع القرار والتحقيق.

٤٤٦ - وسوف تواصل المفوضية تعزيز عملية استعراض نفقات شركاء التنفيذ. ومع ذلك، تجدر الإشارة إلى أن المفوضية لديها بالفعل إجراءات قائمة لمراجعة ميزانيات شركاء التنفيذ بالتفصيل، وعلى أنها تُثبت المبالغ المدرجة في الميزانية في ضوء التكاليف المحلية والمشروع الخاص قيد الاستعراض. وتتولى العملية في المقام الأول إجراء هذا الاستعراض، الذي يحظى بدعم من المقر. ويقوم الشركاء بإعداد ميزانياتهم استناداً إلى تكاليف كل بند على حدة، وذلك بصورة مستقلة لكل مشروع على حدة؛ وبالتالي، فإن تكاليف شركاء التنفيذ تكون واضحة ويجري تدقيقها. ومن خلال سياسة داخلية صدرت في عام ٢٠١٤، حُدّد معدل مساهمة المفوضية في تكاليف الدعم المخصص لمقار المشاريع في نسبة ٧ في المائة، التي تضاف إلى الميزانية الإجمالية للمشروع. والغرض من هذه المساهمة هو دعم الشركاء الدوليين الذين يعملون انطلاقاً من بلدانهم الأصلية في تحمل التكاليف التي يتكبدونها لتقديم الدعم الإداري والإشرافي للمشاريع على المستوى الميداني.

٤٤٧ - وفي الفقرة ٥٥، أوصى المجلس بأن تواصل الإدارة تطوير عملية الاستعراض السنوي للبرامج بهدف إنشاء إطار متسق يتيح إثبات التحديات المتصلة بالكفاءة في ميزانيات البرامج وتسجيل النتائج الرئيسية للكفاءة وتلخيصها.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٤٤٨ - لدى المفوضية مؤشرات للأداء لقياس أداء البرامج من خلال عدة آليات لمراقبة الاتجاهات المتعلقة بالميزانية والنفقات، من قبيل الآليات التي يُضطلع بها في الاستعراض السنوي للبرامج والاستعراض نصف السنوي. وتتفاوت التكاليف التشغيلية تفاوتاً كبيراً من عملية إلى أخرى بسبب العديد من المتغيرات، من قبيل دورة الحياة التشغيلية والموقع وطبيعة الأنشطة الصادر بها تكليف. وتجري المفوضية حالياً تقييماً لهذه التغييرات قبل عملية الاستعراض السنوي للبرامج وأثناءها. وبهدف تحسين الخدمات المقدمة إلى عملية الاستعراض المالي، ستواصل المفوضية تعزيز قدرتها على التحليل عن طريق تصميم وتنفيذ إطار تحليلي في سياق الاستعراض السنوي للبرامج المقرر إجراؤه في عام ٢٠١٦.

٤٤٩ - وفي الفقرة ٥٩، أوصى المجلس بأن تجري المفوضية في إطار عملية التدقيق تقييماً لاستعراض فروق المكاتب القطرية من أجل تحديد المقاييس التي يمكن على أساسها تقييم الخطط القطرية، بما في ذلك المصروفات على اللاجئيين حسب كل برنامج؛ والفروق في الاحتياجات من الميزانية غير الملباة؛ وحالات التفريط أو الإفراط في الإنفاق بالمقارنة مع النتائج المحرزة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٥٠ - تقوم المفوضية بإعداد إجراءات موحدة من أجل تقييم مقترحات الميزانية التي ستأخذ في الاعتبار استعراض المقاييس الحالية المستخدمة في التقييم. وتجدر الإشارة إلى أن المفوضية لديها بالفعل عملية لاستعراض فروق الميزانية. ويجري تحليل تكلفة الفرد الواحد عندما يُطلب إدخال تغييرات على الميزانية من أجل تحليل تأثير هذه التغييرات. وتستعرض المفوضية أيضاً حالات الإفراط والتفريط في الإنفاق إزاء النتائج المحرزة.

٤٥١ - وفي الفقرة ٦٨، أوصى المجلس بأن تستعرض المفوضية عملية التدقيق الحالية، لأن ثمة فرصة لزيادة تمحيص وتوثيق فعالية تكلفة البرامج المقترحة على مستوى المقرر. وينبغي للمفوضية، لدى قيامها بذلك، أن تستعرض فرص إدراج مقاييس للأداء تمكّنها من قياس فعالية تلك البرامج من حيث التكلفة.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٥٢ - سوف تواصل المفوضية تحسين فعالية تكلفة البرامج المقترحة. وسينشأ فريق عامل، بمشاركة الشُعَب ذات الصلة، ليقوم باستعراض واقتراح تدابير لتبسيط العمليات الموجودة حالياً في المنظمة من أجل تقييم وتحليل فعالية التكلفة، سواء في العمليات الميدانية أو في المقرر. وسوف يكلف الفريق العامل أيضاً بوضع إطار عمل توجيهي لمساعدة العمليات الميدانية في إجراء تحليل متنسق لفعالية التكلفة.

٤٥٣ - وفي الفقرة ٧٥، أوصى المجلس المفوضية بأن توحد مؤشرات الأداء، حسب ظروف كل بلد، مثلاً، وقدرته على تقديم خدمات التعليم. وينبغي للمفوضية، لدى قيامها بذلك، أن تتعاون وتعاوناً وثيقاً مع المكاتب القطرية من أجل ترشيد عملية اختيار المؤشرات وألا تستخدم من تلك المؤشرات إلا ما تعتبره أساسياً لا "جديراً بالمعرفة".

الإدارة المسؤولة: شعبة الحماية الدولية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٥٤ - سوف تقدم المفوضية المزيد من التوجيهات المحددة بشأن اختيار المؤشرات، على أن الغرض من ذلك لا يقتصر على تحديد المؤشرات الدنيا، بل يتجاوز ذلك إلى تقديم توجيهات إلى المكاتب الميدانية بشأن المؤشرات الملائمة لحالتها والقيام في نهاية المطاف بوضع أقصى عدد ممكن من المؤشرات. ومع ذلك، تجدر الإشارة إلى أن شعبة الحماية الدولية قد قدمت بالفعل توصيات إلى العمليات الميدانية بشأن المؤشرات الدنيا للأنشطة المتصلة بالتعليم وحماية الأطفال والعنف الجنسي والجنساني كجزء من النهج المتكامل لمجالات الحماية هذه.

٤٥٥ - وفي الفقرة ٧٨، أوصى المجلس المفوضية بأن تقوم، في إطار استعراض إطار الإبلاغ الشامل، بإدراج المجموعات المواضيعية في التسلسل الهرمي لعملية تقديم تقاريرها.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٥٦ - سوف تجري المفوضية المزيد من المناقشات مع المجلس لتعريف نطاق هذه التوصية على نحو أفضل. وتُدرج المجموعات المواضيعية حاليا في مختلف هياكل الإبلاغ. فعلى سبيل المثال، يهدف إطار النتائج تحديدا إلى تغطية "التنسيق والشراكات المعززة"، في ظل نواتج تتعلق بـ "آليات التنسيق المنشأة" و "عمليات التقدير والتخطيط والتقييم التي أجريت". ويُبلغ أيضا عن أعمال المفوضية ضمن مجموعات من خلال الأولويات الاستراتيجية العالمية في الشق المتعلق بـ "استفادة مفوضية الأمم المتحدة لشؤون اللاجئين بفعالية من آليات تنسيق الشؤون الإنسانية ومساهماتها في تحسينها". وتشمل عملية تقديم التقارير السنوية أيضا شرطا محددًا فيما يخص عمليات المفوضية يقضي بتقديم تقرير عن "الشراكات - التنسيق والإسهامات"، وهو ما يلخص الإنجازات والتحديات الرئيسية فيما يخص التنسيق بين الوكالات، بما في ذلك قيادة المجموعات.

٤٥٧ - وفي الفقرة ٨٢، أيد المجلس خطط المفوضية لاستخدام نظام "فوكس" من أجل تحسين الربط بين التكاليف والنتائج في كل قطاع من قطاعات أعمالها. ولا بد للمفوضية من اتخاذ موقف أكثر صرامة ووضوحا بشأن أهمية المعلومات المتعلقة بالتكاليف وأداء الخدمات، ولا سيما بشأن الروابط بين الالتحاق بالتعليم والأداء ومواصلة التعليم، وأثر ذلك على تحقيق مؤهلات التعليم الجيد. وبدون هذه المعلومات، لا يمكن إصدار أحكام مستندة إلى معلومات وافية بشأن القيمة المتحققة مقابل الثمن أو توجيه المساعدة الفعال من حيث التكلفة.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٥٨ - في حين تتولى عمليات المفوضية مراجعة دقيقة للصلة القائمة بين التكاليف والنتائج، تسلم المفوضية بأن هناك مجالاً لزيادة التشديد على أهمية فعالية التكلفة: اختيار أكثر السبل فعالية للجمع بين النواتج من أجل تحقيق أكبر أثر ممكن وضمان تنفيذ النواتج التي جرى تحديدها بأكثر الطرق فعالية من حيث التكلفة. وسوف تدرج هذه الجوانب في مداوات الفريق العامل المشار إليها في الفقرة ٤٥٢ أعلاه استجابة للتوصية الواردة في الفقرة ٦٨ من تقرير المجلس، كما ستتجلى في الإطار التوجيهي الذي يتعين على هذا الفريق إعداده.

٤٥٩ - وفي الفقرة ٨٣، أوصى المجلس بأن يصدر مقر المفوضية توجيهات مركزية للأفرقة القطرية بشأن معايير الفعالية من حيث التكلفة في مجال خدمات التعليم كأداة يُستعان بها في اتخاذ القرارات وتخصيص الموارد في البرامج التعليمية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الحماية الدولية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٦٠ - كما ذُكر في الفقرة ٤٥٢ أعلاه استجابة للتوصية الواردة في الفقرة ٦٨ من تقرير المجلس، سُنشأ فريق عامل بغرض إعداد إطار توجيهي من شأنه أن يساعد العمليات الميدانية على إجراء تحليل متسق لفعالية التكلفة في مختلف القطاعات.

٤٦١ - وفي الفقرة ٨٥، لاحظ المجلس أن هناك العديد من الحالات التي تُتخذ فيها خطوات من أجل وضع حلول مستدامة. وأوصى بأن يُقِيم نجاح هذه الابتكارات وأن يتم تبادل الدروس المستفادة إذا كانت إيجابية. ويمكن أن تصمم هذه التدخلات خصيصاً لتوافق مستوى خبرة البلد المعني (على سبيل المثال، التماسك في علاقات المفوضية مع الحكومات وشركاء التنفيذ مثل اليونيسيف).

الإدارة المسؤولة: شعبة الحماية الدولية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٧

٤٦٢ - سيتواصل تقييم الابتكارات في عام ٢٠١٥، وفقاً لسياقات محددة، وسيجري إطلاع العمليات الميدانية عليها. ومن خلال "مبادرة بذور من أجل التوصل إلى حلول"،

تقوم المفوضية بتجريب وتوثيق نُهج ابتكارية للتوصل إلى حلول شاملة إجمالاً. وستقيس الأولويات الاستراتيجية العالمية للمفوضية للفترة ٢٠١٦-٢٠١٧ الجوانب المبتكرة للحلول التي سيُسترشد بها في التخطيط لإيجاد الحلول وتقديم التوصيات في المستقبل.

٤٦٣ - وفي الفقرة ٨٩، ومن أجل التمكن من تقييم الأثر العام، أوصى المجلس بأن تعمل المفوضية من أجل جمع بيانات دقيقة عن الاستبقاء والإدماج في النظم الوطنية وأن تحدد مقاييس الأداء الرئيسية لجميع المكاتب القطرية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الحماية الدولية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٧

٤٦٤ - باستخدام النظم والأدوات القائمة، واستناداً إلى الدروس المستفادة من الميدان حتى الآن، تعمل المفوضية على تحسين إدارة البيانات في مجال التعليم، بما في ذلك استبقاء التلاميذ في المدارس والإدماج في النظم الوطنية. وجرى إيفاد عدة بعثات ميدانية من أجل تقييم الفجوات التي تعترى كيفية جمع البيانات وتحليلها. وقد أُدرجت دورات بشأن إدارة البيانات في حلقات العمل التي تنظمها وحدة التعليم التابعة لشعبة الحماية الدولية. ووضعت توجيهات بشأن قياس مدى إدماج التعليم في النظم الوطنية، وسيجري تعميمها بشكل منهجي على جميع المكاتب القطرية، بما يشمل إعداد قائمة مرجعية بشأن المعايير الرئيسية لقياس التقدم المحرز في عملية الإدماج.

٤٦٥ - وفي الفقرة ٩٣، أوصى المجلس بأن تدرج المفوضية مسائل الموارد البشرية في جدول أعمال اجتماعات الإدارة العليا، مما يوفر لهم رؤية واضحة من حيث التكوين الجنساني، والوقت الذي يستغرقه استقدام الموظفين للحالات الجارية والمكتملة، والثغرات المتعلقة بالمهارات. وأضاف المجلس أنه ينبغي أن يستعرض فريق الإدارة العليا للمفوضية بيانات قابلة للمقارنة فيما يتعلق بالقوة العاملة، كما عرضها المجلس في الجدول ١١ والمرفق الثاني، وذلك لتحديد الاستخدام الأمثل للموارد.

الإدارة المسؤولة: شعبة إدارة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الفصل الأول من عام ٢٠١٦

٤٦٦ - ستدرج المفوضية مسائل الموارد البشرية في جدول أعمال اجتماعات الإدارة العليا على أساس أكثر انتظاماً، على النحو الذي أقره المكتب التنفيذي. وأما البيانات القابلة للمقارنة المتعلقة بالقوة العاملة التي تهم المنظمة، والتي أعدها وحدة التحليل الذكي للأعمال التابعة لشعبة إدارة الموارد البشرية، والمستندة إلى نتائج المشاورات بين القطاع والشعبة، فستقدم إلى لجنة الإدارة العليا لأغراض الاستعراض الدوري.

٤٦٧ - وفي الفقرة ١٠٠، أوصى المجلس بأن تحدد المفوضية مزيج الموظفين وقدراتهم اللازمة في المستقبل، من أجل التخطيط لمستقبل المنظمة على الأمدين المتوسط والطويل، ومعرفة احتياجاتها من الموظفين. واعتبر المجلس أنه ينبغي أن تسهم استراتيجية الموارد البشرية بعض الشيء في دعم هذا الهدف. وبالإضافة إلى ذلك، ينبغي لوحدة التحليل الذكي للأعمال أن تبني فهمها للتكوين الأمثل للقوة العاملة والقدرات اللازمة، وذلك بهدف وضع خطة توظيف على الأمدين المتوسط والطويل.

الإدارة المسؤولة: شعبة إدارة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٧

٤٦٨ - تلتزم المفوضية بالتقليل بدرجة كبيرة من احتمالات عدم انتظام قوتها العاملة من خلال مختلف المبادرات التكميلية، على النحو التالي. إن استراتيجية شؤون العاملين، التي ستصدر في الربع الأخير من عام ٢٠١٥، تنص على إنشاء نظم مناسبة وإمكانات من أجل تحليل الاتجاهات التي يمكن أن تؤثر في الطلب على الموظفين من حيث العدد والموقع والمهارات. وستعمل وحدة استراتيجية للموارد البشرية، تكون تحت إشراف نائب المدير وتولى المسؤولية عن إحداث التغيير في مجال الموارد البشرية، على إضفاء الطابع المؤسسي على المشاورات التي تجري بشأن التخطيط للقوة العاملة مع الشعب والمكاتب والمكتب التنفيذي على أساس متجدد. وبالإضافة إلى ذلك، ستقوم وحدة التحليل الذكي للأعمال التابعة لشعبة إدارة الموارد البشرية بتعزيز قدرتها التحليلية من أجل تحسين التوقعات المتعلقة بالاحتياجات المستقبلية من الموظفين.

٤٦٩ - وفي الفقرة ١٠٤، أوصى المجلس بأن تستخلص المفوضية دروساً من استعراضات ملاك الموظفين، مع التركيز على الاستخدام الأمثل للموارد. وعند إجراء تلك الاستعراضات، ينبغي للمفوضية أن تعمل مع مكاتب الأمم المتحدة الأخرى للوقوف على مدى إمكانية تقاسم الخدمات الأساسية بين تلك المكاتب في البلدان والمناطق حيث توجد، بما في ذلك فرص الارتقاء بمهارات الموظفين الوطنيين ليقوموا بأدوار جديدة أكبر تتماشى مع الأهداف الاستراتيجية.

الإدارة المسؤولة: شعبة إدارة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٧

٤٧٠ - ستواصل المفوضية إجراء استعراضات للملاك الوظيفي مركزة في ذلك على تحليل الهيكلية الداخلية لوجودها في بلد معين لكفالة الاستخدام الأمثل للموارد، وتنقيح تلك الهيكلية إذا اقتضى الحال. وتبعا لحجم عملياتها في كل بلد من البلدان ونطاق تلك العمليات وسياقها التشغيلي، ستبحث المفوضية، خلال تلك الاستعراضات، إمكانية تبادل الخدمات وإلى أي مدى يمكن تبادل الخدمات مع وكالات الأمم المتحدة الأخرى الموجودة في البلدان والمناطق المعنية.

٤٧١ - وفيما يتعلق بالارتقاء بمهارات الموظفين، لا تزال المفوضية ملتزمة بالاستفادة من إمكانات الموارد البشرية الوطنية من خلال الارتقاء على النحو المناسب بمهارات الموظفين المعينين محليا، ولا سيما الموظفون من الفئة الفنية الوطنية، بحيث يتم تمكينهم من أداء المهام التي يضطلع بها حاليا الموظفون المعينون دوليا. وللتغلب على القيود الخارجية الحالية التي تعترض هذه العملية، تعزم المفوضية أن تدعو بقوة، خلال استعراض لجنة الخدمة المدنية الدولية المقرر إجراؤه في عام ٢٠١٦، إلى زيادة الاستعانة بالموظفين الوطنيين من الفئة الفنية والنظر في توسيع نطاق الأفراد الذين يمكنهم شغل الوظائف الفنية الوطنية، مثل حاملي الإقامة الدائمة والأفراد الذين لديهم حقوق عمل قانونية في البلد.

٤٧٢ - وفي الفقرة ١١٣، لاحظ المجلس أن المفوضية تهدف إلى النظر في أفضل السبل لتبسيط العملية فور الانتهاء من تحديث النظام في عام ٢٠١٦. واعتبر المجلس أن هناك مجموعة من الخيارات التي يمكن أن تدعم ذلك، وأوصى بأن تنظر الإدارة في ما يلي:

(أ) الحدّ من عدد الوظائف التي يمكن للموظفين الترشح لها، ومن شأن ذلك أن يساعد في الحد من حالات التأخير في فرز الطلبات المقدمة؛

(ب) إنشاء نظام لقوائم المرشحين المقبولين بحيث يمكن تصنيف الوظائف على أساس توصيفات وظيفية عامة، والمواءمة بقدر الإمكان بين القدرات والوظائف، والحد بذلك من عدد الطلبات والحاجة إلى أن يمر المرشحون المناسبون بجميع مراحل عملية التوظيف؛

(ج) تحديد أرقام مستهدفة لعدد الموظفين الذين يظلون بانتظار انتداب جديد أو الذين تجاوزوا مدة انتدابهم؛

(د) تحديد ما إذا كان ينبغي إعفاء بعض المهام المتخصصة الأساسية أو التقنية من نموذج تنقل الموظفين، حسب ما تقتضيه الاحتياجات التشغيلية. ومن شأن ذلك أن يتيح الوقت لفريق الموارد البشرية لبدأ في التفكير في احتياجات العمل بأسلوب له طابع استراتيجي أكبر.

الإدارة المسؤولة: شعبة إدارة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٧

٤٧٣ - لا تزال المفوضية تعمل على إعداد آليات أفضل لفرز الطلبات المقدمة وستنظر في جميع الخيارات الممكنة لجعل العملية أكثر سرعة والتزاما بالمواعيد. ومما ستقوم به المفوضية في هذا الصدد تحسين إدارة النظم والموارد والأفراد، الأمر الذي سيمكن من تقليص عملية الفرز التي تتطلب عملا بشريا في الوقت الحالي، أو إلغاء أجزاء من العملية. كما أن سرعة الفرز ستصبح ممكنة بفضل جلب المواهب من خلال تعزيز التوظيف أساس المؤهلات، واقتناء نظام لتعقب الطلبات لزيادة السرعة والكفاءة في إدارة الطلبات، والاعتماد على التكنولوجيا لتيسير اختبار المرشحين وإجراء المقابلات معهم من خلال قنوات الاتصال الحاسوبي المباشر. وستنظر المفوضية في وضع مؤشرات ذات صلة بعدد الموظفين الذين يظلون بانتظار انتداب جديد أو الذين تجاوزوا مدة انتدابهم، لكي تُستخدم هذه المؤشرات في قياس الأداء العام لعمليات إدارة المواهب وتنقل الموظفين.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٤٧٤ - قدم مجلس مراجعي الحسابات، في المرفق الأول لتقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.10، الفصل الثاني)، موجزا لحالة تنفيذ التوصيات المتعلقة بفترات مالية سابقة. ويلخص الجدول ٢٤ الحالة العامة حتى آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات الـ ١٣ التي اعتبرها المجلس إما "قيد التنفيذ" أو "لم تُنفذ".

## الجدول ٢٤

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات سابقة التي ارتثي في المرفق الأول لتقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	نُفذت	قيد التنفيذ	مستهدف	حدد لها تاريخ لم يحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة الطوارئ والأمن والإمداد	٢	-	٢	٢	-
شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري	٥	٢	٣	٣	-
شعبة دعم البرامج والإدارة	٥	-	٥	٥	-
دائرة التطوير التنظيمي والإدارة	١	-	١	١	-
المجموع	١٣	٢	١١	١١	
النسبة المئوية	١٠٠	١٥	٨٥		

تقرير المجلس عن فترة السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٠<sup>(٢٢)</sup>

٤٧٥ - أوصى المجلس في الفقرة ١١٤ بأن تقوم المفوضية باستعراض المناهج المختلفة لتتبع المشاريع عبر شبكتها من أجل الوقوف على أفضل الممارسات التي لها نطاق تطبيق أوسع، وتقييم التوافق مع استراتيجية المؤسسة بشأن تكنولوجيا المعلومات.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٧٦ - نتيجةً لعدد من الصعوبات التي واجهتها المفوضية عند تحديث الأداة التي تستخدمها في تطبيق الإدارة القائمة على النتائج (المعروفة باسم Focus Client)، تجري حالياً مشاورات لبحث ما إذا كان من الممكن أن تتيح تطبيقات برمجية تجارية بديلة حلاً طويل الأمد يلي احتياجات إدارة الدعم التنظيمي التي يوفرها حالياً نظام "Focus Client". وتغطي هذه المناقشات البعد المتعلق بتعزيز قدرة عمليات المفوضية على تعقب المشاريع. وفي الوقت نفسه، بُذلت جهود لتعزيز إطار العمل الخاص بالتنفيذ مع الشركاء، وترتبط هذه الجهود مباشرة مع تتبع التقدم الذي يحرزه الشركاء. وبمجرد ما أن أنشئت دائرة إدارة شؤون

(٢٢) A/66/5/Add.5.

الشركاء المنفذين في عام ٢٠١١، أُعيد النظر بصورة جوهرية في إطار العمل الخاص بالتنفيذ مع الشركاء، واعتمدت سياسات جديدة وبدأ تنفيذها، الأمر الذي ساهم في تحسين تتبع الشراكات وإدارتها.

٤٧٧ - وفي موازاة ذلك، تجري المفوضية استعراضاً لعدد آخر من الممارسات الجيدة القائمة، مثل أداة ActivityInfo المستخدمة في تتبع التقدم المحرز في سياق ما تقوم به الوكالات مجتمعة من أعمال تتعلق باللاجئين في بضعة بلدان، مثل الأردن والعراق ولبنان. وتقوم المفوضية حالياً باستعراض أداة ActivityInfo من حيث خاصياتها وتصميمها وقابلية التشغيل البيئي مع قاعدة البيانات Focus Client. ومن المقرر إجراء اختبار تجريبي لتتبع التقدم المحرز في تنفيذ المشاريع على صعيد النواتج في عدة عمليات تابعة للمفوضية على أساس طوعي. ولم تتوصل المفوضية بعد إلى نتيجة نهائية بشأن ما إذا كانت ActivityInfo أفضل نظام لتتبع التقدم المحرز في تنفيذ المشاريع. ومن السابق لأوانه معرفة ما إذا كانت هذه الأداة ستيسر تسجيل البيانات الكمية على مستوى العمليات أو المكاتب الميدانية وإدارة البيانات النوعية، وتقييم أدائها وتكالييفها ومدى فعاليتها وكفاءتها.

تقرير المجلس عن فترة السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٢ (٢٣)

٤٧٨ - أوصى المجلس المفوضية في الفقرة ٦٨ بأن تقوم بما يلي: (أ) تعيين أحد كبار موظفي المخاطر مع تكليفه بولاية واضحة هي تنفيذ الصيغة المحدثة للإطار الاستراتيجي لمكافحة الغش؛ و (ب) إجراء تقييم شامل لمخاطر الغش من أجل تحديد المجالات الرئيسية لانكشاف المفوضية للمخاطر؛ و (ج) تحديد مدى قدرة المفوضية على تحمل مختلف أنواع مخاطر الغش المحددة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٧٩ - بدأت المفوضية في عام ٢٠١٤ تنفيذ مشروع لوضع خطة لمنع الغش، بما يتماشى مع احتياجات الإطار الاستراتيجي لمنع الغش والفساد، الصادر في عام ٢٠١٣. وفي إطار هذا المشروع، أنشئ فريق عامل متعدد الوظائف، يضم أعضاء يمثلون المكاتب الميدانية

وكيانات المقر بشكل موسع، لكي يضطلع بوضع خطة لتحسين التدابير المعمول بها أو وضع إجراءات جديدة لمنع الغش، حسب الاقتضاء، وزيادة الوعي بشأن الغش في المنظمة. وقد بدأ في عام ٢٠١٤ أول تقييم منظم للمخاطر في المكاتب الميدانية، واكتمل إنجازها في الربع الأول من عام ٢٠١٥. وتُدرج نتائج عمليات تقييم مخاطر الغش على المستوى القطري في سجل لمخاطر الغش على مستوى المنظمة. ولا تزال المفوضية تبحث السبل الكفيلة بتحديد مستوى مقبول من المخاطر فيما يتعلق بمخاطر الغش المحددة، بالاستناد إلى أهداف المفوضية ودرجة تحملها للمخاطر. وقد أنشأت المفوضية أيضا سجلا خاصا بها للمخاطر المؤسسية في إطار الإدارة المركزية للمخاطر. وتدون بانتظام في هذا السجل الأخطار المتصلة بالغش بشكل موجز، استنادا إلى التقييم التفصيلي لمخاطر الغش الذي يجري بقيادة شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري.

٤٨٠ - وفي الفقرة ٧٦، أوصى المجلس بأن تطلب المفوضية إلى الممثلين القطريين إجراء تقييمات لمخاطر الغش في ما يتعلق بجميع الشركاء المنفذين في إطار نهجها العام القائم على تقييم المخاطر.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٨١ - والمفوضية الآن بصدد صياغة مذكرة توجيهية للمكاتب الميدانية بشأن إدارة مخاطر المشاريع ستتضمن توجيهات جديدة لتقييم المشاريع التي ينفذها الشركاء (كما في ذلك تقييم مخاطر الغش)، وتحديد الضوابط المناسبة لمنع الغش، وتعزيز شروط تقييد موظفي الشركاء المنفذين بالسلوك الأخلاقي. وفي عام ٢٠١٤، طُلب من المكاتب الميدانية، تمشيا مع الإطار الاستراتيجي للوقاية من الغش والفساد، أن تجري تقييما شاملا لمخاطر الغش يشمل، من بين أمور أخرى، المخاطر المرتبطة بالأنشطة التي تنفذ من خلال شركاء. وتقوم المفوضية بتنفيذ مشروع للوقاية من الغش من ضمن مشمولاته تحليل المخاطر المرتبطة بالشراكات. وسيعمل المشروع أيضا على معالجة الجوانب المتعلقة بمنع الغش ذات الصلة بالشركاء المنفذين، وذلك لتحقيق نتائج تشمل في إذكاء الوعي لدى المكاتب الميدانية بشأن مجالات المخاطر المحتملة وعلامات الإنذار عند التنفيذ من خلال الشركاء.

٤٨٢ - وبالإضافة إلى ذلك، أنشئت في كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ قائمة بالمحققين المتخصصين، يتولى إدارتها بالنيابة عن المفوضية مجلس اللاجئين الدائمركي. وتتضمن القائمة محققين من ذوي الخبرة المتاحين لإجراء التحقيقات للشركاء من المنظمات غير الحكومية التي لا تتوافر لديها القدرة اللازمة لإجراء التحقيقات.

٤٨٣ - وفي الفقرة ١٠٥، أوصى المجلس بأن تدرج المفوضية في الدليل الجديد لإدارة الأسطول توجيهات بشأن كيفية تقييم بدائل لاستخدام مرائب نائية عندما يمكن أن يؤدي اللجوء إلى خدمات الصيانة النائية إلى السفر لمسافات طويلة وامتداد فترات توقف استخدام المركبات وارتفاع تكاليف النقل. وينبغي أن تشمل التوجيهات ما يلي من متطلبات: (أ) الاختبار الدوري للأسواق المحلية للتحقق من توافر مرافق للصيانة التجارية تكون أكثر قرباً وتلي المعيار المطلوب؛ (ب) الاستعراض الدوري لمدى إمكانية أن تتعاقد وكالات الأمم المتحدة والمنظمات غير الحكومية والشركاء المنفذون على خدمات الصيانة بشكل جماعي، وذلك للاستفادة من وجود قدرة أكبر على المساومة أو لاجتذاب متعهدين موثوق فيهم لإنشاء مرافق مجاورة؛ (ج) النظر في الاحتفاظ بمخزون من الزيوت والمرشحات على مستوى المكاتب الميدانية لتمكين إجراء أبسط خدمات الصيانة (من الفئة ألف) في الميدان.

الإدارة المسؤولة: شعبة الطوارئ والأمن والإمداد

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٤٨٤ - إن النهج الذي ينبغي اتباعه في إدارة تصليح وصيانة المركبات في المفوضية سيتم إعداده في المرحلة التالية من مشروع إدارة الأسطول على الصعيد العالمي، الذي بدأ في أوائل عام ٢٠١٥ ويتوقع الانتهاء منه بحلول نهاية عام ٢٠١٦. وقد تسلم رئيس الفريق المعني بمبادرة الصيانة والتصليح مهامه، وصدر طلب معلومات بشأن الخدمات العالمية المتعلقة بالتصليح والصيانة في الربع الثاني من عام ٢٠١٥. واستناداً إلى ما يرد من ردود على هذا الطلب، سيصدر طلب عروض في الربع الثالث من عام ٢٠١٥. ومن المتوقع التوصل إلى إبرام عقد في الربع الأول من عام ٢٠١٦، وأن يبدأ التنفيذ بعد ذلك.

٤٨٥ - وفي الفقرة ١٠٩، أوصى المجلس بأن تنشئ المفوضية قسماً لسلامة المركبات في إطار مشروع إدارة الأسطول على الصعيد العالمي في دليل إدارة الأساطيل بحيث:

(أ) يشدد على ضرورة الإدارة الاستباقية لسلامة المركبات في المكاتب القطرية؛ و  
 (ب) اشتراط إجراء تحليل فصلي لأداء السائقين على أساس بيانات التعقب باستخدام  
 السواتل، من قبيل السرعة المفرطة ومتوسط السرعة والإفراط في ساعات السياقة  
 واستخدام المركبات خارج أوقات العمل.

الإدارة المسؤولة: شعبة الطوارئ والأمن والإمداد

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٨٦ - أصدرت المفوضية دليل إدارة الأسطول في حزيران/يونيه ٢٠١٥، وهو يتضمن فرعا  
 عن سلامة المركبات. وتم تعزيز ذلك بحملة على نطاق المنظمة بشأن السلامة في استخدام  
 الطرق أطلقت بنجاح في ١٠ حزيران/يونيه ٢٠١٥ دعما للجهود التي تبذلها المفوضية بشأن  
 السلامة على الطرق. وأخيرا، أصدرت المفوضية سياسة تتعلق بإدارة الأسطول على الصعيد  
 العالمي لتعقب المركبات وتغطي الجوانب المتعلقة بالسلامة. ووضعت المفوضية أجهزة تتبع في  
 جميع المركبات التي يجري استئجارها في إطار نظام إدارة الأسطول على الصعيد العالمي  
 لتعويض المركبات التي يديرها الميدان. ومن المتوقع أن تزود معظم مركبات المفوضية بأجهزة  
 تتبع بحلول نهاية عام ٢٠١٥.

٤٨٧ - ووضعت المفوضية مؤشرات أداء رئيسية لإدارة أسطول المركبات يقاس بها عدد من  
 الأمور منها أداء السائقين. ومنلما سبقت الإشارة أعلاه، ما إن يتم تشغيل عدد كاف من  
 المركبات الحاملة لأجهزة تتبع في إطار إدارة الأسطول على الصعيد العالمي في مكتب قطري  
 معين، ستتاح التقارير التي أوصى بها المجلس لذلك المكتب. وستشرع المفوضية في تنفيذ  
 التدريب في مجال إدارة أسطول المركبات خلال عام ٢٠١٥، الأمر الذي سيمكن المكاتب  
 من إعداد تقارير عن أداء السائقين.

تقرير المجلس عن فترة السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٢٤)</sup>

٤٨٨ - أوصى المجلس في الفقرة ٣٠ بأن تقم المفوضية أداء إجراءات التسجيل  
 باستخدام الاستدلال البيولوجي المنفذة في الأردن بغية إتمام عملها الرامي إلى إتاحة نظام  
 عالمي موحد لتحديد هوية اللاجئين وتسجيلهم باستخدام الاستدلال البيولوجي.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والإدارة  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٨٩ - ستعمل المفوضية كما تؤخذ في الحسبان كاملة الدروس المستفادة من تنفيذ إجراءات التسجيل في عملية الأردن، حسب الاقتضاء، في إعداد إجراءات تسجيل عالمية بالاستدلال البيولوجي. ولقد أعد مكتب المفوضية القطري في الأردن إطاراً مرجعياً لإجراء تقييم لأداء إجراءات التسجيل في الأردن بالاستدلال البيولوجي. وهذا التقييم الذي من المتوقع أن يكتمل في الربع الأخير من عام ٢٠١٥، سيوثق الخبرة التي اكتسبها المكتب القطري من استخدام الاستدلال البيولوجي، مع التركيز على الجوانب الإجرائية لاستعمال الأداة. وفي انتظار اكتمال التقييم، اعتمدت المفوضية على الخبرة التي اكتسبتها من الحل المطبق حالياً في حالة الجمهورية العربية السورية للاستفادة منها في وضع نظام عالمي لإدارة الهوية بالاستدلال البيولوجي. ومن بين الدروس المستفادة من تطبيق هذا الحل أهمية تتبع معدلات التوافق الخاطئ وعدم التوافق الخاطئ داخل النظام، والحاجة إلى دمج النظام مع الإصدار ٣ من برنامج proGres، والحاجة إلى حوادم محلية تعمل في بيئات غير مربوطة بشبكة الإنترنت أو مفصولة عنها، والحاجة إلى أجهزة أقل تكلفة وأكثر مرونة للرصد البيومتري.

٤٩٠ - وفي الفقرة ٣٦، أوصى المجلس بأن تبحث المفوضية إمكانية زيادة استخدام الاتفاقات المبرمة مع الشركاء لمدة تتجاوز ١٢ شهراً.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري  
 الحالة: نفذت  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٤٩١ - تتوخى المفوضية في الوقت الحالي قدراً من المرونة يتيح تمديد فترة التنفيذ بالنسبة للاتفاقات المبرمة مع الشركاء، رهنماً بتوافر الأموال والاحتياجات التشغيلية. ويمكن زيادة هامش المرونة إذا ما التزمت الجهات المانحة بشكل قاطع وموثوق به بتوفير تمويل متعدد السنوات يتيح التخطيط للاتفاقات وتنفيذها وإبرامها لفترة تتجاوز ١٢ شهراً، وستمضي المفوضية على هذا النهج المرن بشكل استثنائي في ما يتعلق بوجه خاص بالأنشطة التي أمن لها

تمويل متعدد السنوات. غير أن المفوضية تواجه حالياً القيود التالية التي تعوق تمديد اتفاقات الشراكة لمدة تتجاوز ١٢ شهراً: (أ) عادة ما تتعهد الجهات المانحة بتقديم تبرعاتها لسنة واحدة؛ و (ب) تُعتمد ميزانية المفوضية على أساس سنوي؛ و (ج) من اللازم أن تواصل المفوضية انتهاز المرونة للتصدي لحالات الطوارئ القائمة والجديدة.

٤٩٢ - وقد أجرت المفوضية تحليلاً لجدوى الاتفاقات المتعددة السنوات، كما دقت الممارسات المتبعة في سائر وكالات الأمم المتحدة. واستناداً إلى هذا التحليل، لاحظت المفوضية أن المبلغ المرصود الذي التزمت به الجهات المانحة لفائدة أنشطة متعددة السنوات إنما هو مبلغ ضئيل. وبالإضافة إلى ذلك، تستدعي احتياجات العمليات على أرض الميدان إدخال تغييرات متكررة في الشراكات. وبالتالي، وبالنظر إلى القيود المبينة أعلاه والمخاطر المرتبطة بهذا النهج، تستنتج المفوضية أنه حتى وإن كان من الممكن ممارسة قدر من المرونة على أساس كل حالة على حدة، على النحو الموضح أعلاه، فإن المفوضية لا يمكنها أن تعتمد ممارسة موحدة للدخول في اتفاقات متعددة السنوات مع الشركاء.

٤٩٣ - وفي الفقرة ٤٥، أوصى المجلس بأن تضع المفوضية تقييماً للتكاليف والفوائد المرتبطة بإقامة المكتب الإقليمي في عمان وذلك من أجل تحديد ما قد يُستفاد من دروس لأغراض العمليات القائمة أو المقبلة.

الإدارة المسؤولة: دائرة التطوير التنظيمي والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٩٤ - تستعد المفوضية لإجراء استعراض داخلي للتكاليف والفوائد المرتبطة باتخاذ المنسق الإقليمي لشؤون اللاجئين/مدير المكتب الإقليمي للشرق الأوسط وشمال أفريقيا من عمان مقراً له لتحسين الإدارة القائمة/الهيكل الإداري القائم. وسيكون الهدف من الاستعراض أيضاً استخلاص الدروس في تصميم الهياكل المستقبلية لإدارة حالات الطوارئ الواسعة النطاق والسريعة التطور. والنقاش جار حالياً بين دائرة التطوير التنظيمي والإدارة ومدير المكتب الإقليمي للشرق الأوسط وشمال أفريقيا بشأن التوقيت والطرائق المناسبة لهذه العملية. وعلاوة على ذلك، أُعد مشروع استبيان وإطار مرجعي وقدم للمكتب الإقليمي لإعداد الصيغة النهائية. وقد انتدب أحد كبار المسؤولين في المفوضية لإجراء الاستعراض.

٤٩٥ - وفي الفقرة ٥٠، أوصى المجلس، في ضوء نجاح المبادرة في الجمهورية العربية السورية، بأن تقوم المفوضية ببحث إمكانية توسيع نطاق استخدام نُظم المعلومات الجغرافية الإلكترونية من قبيل أداة **ActivityInfo**.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٩٦ - إن **ActivityInfo** قاعدة بيانات علائقية لتخزين المعلومات المتصلة بالمواقع. وهيكلتها الحالية معدة للبيانات الكمية التي يمكن ربطها بخريطة. وفي إطار الاستجابة لحالة اللاجئين السوريين في الأردن، تُستخدم **ActivityInfo** لإدارة المعلومات المستقاة من مختلف الجهات الفاعلة المشاركة في العمل الذي تقوم به الوكالات مجتمعة لمعالجة أوضاع اللاجئين، والمعلومات المتعلقة بالأداء/العمل. وقد تبين أن استخدام **ActivityInfo** في الأردن يتيح المرونة اللازمة للإبلاغ عن أنشطة المشاريع على أساس شهري. وبعد قيام مكتب المفوضية في الأردن باستعراض المزاي التي يتيحها هذا التطبيق، أخذت كل وكالة من الوكالات المشاركة في العمل المنسق الذي يجري في العراق ولبنان لمعالجة أوضاع اللاجئين تستعمل **ActivityInfo** في عملياتها، وكان النجاح حليفها في أثناء ذلك. وعلاوة على ذلك، يجري النظر حالياً في إمكانية استخدام **ActivityInfo** في مصر وتركيا في سياق العمل المشترك بين الوكالات الذي يجري هناك لمعالجة أوضاع اللاجئين السوريين.

٤٩٧ - وبالإضافة إلى ذلك، تستعرض المفوضية حالياً مع اليونيسيف والشركة التي استحدثت هذه الأداة في البداية إمكانية زيادة تطوير وتحسين قاعدة البيانات لتصبح أداة جاهزة لدعم إدارة البيانات والمعلومات في سياق استجابات المجموعات (المشتركة بين الوكالات) فيما يتعلق بالحالات التي تنطوي على مشردين داخلياً.

٤٩٨ - في الفقرة ٥٦، أوصى المجلس، بالنظر إلى كبر حجم برنامج المساعدات النقدية الذي يعتمد عليه مكتب المفوضية بالأردن، وفي ضوء التخطيط لتوسيع نطاق هذا البرنامج إلى بلدان أخرى، بأن تكلف المفوضية خبيراً مستقلاً بإجراء تقييم لهذا البرنامج، وتقديم تقريره بهذا الشأن قبل نهاية سنة ٢٠١٤.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٤٩٩ - كلفت المفوضية شركة Transtec بإجراء تقييم مستقل لاستجابة المنظمة لتدفق اللاجئين في الأردن ولبنان، وقد أُنجز هذا التقييم وهو متاح على الموقع الشبكي العام للمفوضية. وثمة دراسات أخرى قيد التنفيذ، من بينها تحليل يجريه مجلس اللاجئين النرويجي للتوزيع القائم على النقدية للمواد غير الغذائية في مخيمات اللاجئين في الأردن، وتقرير أو كسفام عن أثر توزيع مبالغ نقدية على الأسر السورية اللاجئة في مجتمعات محلية مضيضة ومستوطنات غير رسمية في الأردن، والدراسة التي تجربها المفوضية عن آليات التكيف لدى اللاجئين السوريين في أربعة بلدان في المنطقة. وبعد تقييم ما قدمته التقييمات والدراسات المذكورة أعلاه من نتائج أولية وتحليل، خلصت المفوضية إلى أنه رغم ما تزخر به هذه التقييمات والدراسات من معلومات وفيرة، فهي لا تقدم سببا كافيا أو رؤية كافية لجعلها بديلا عن التقييم المستقل الذي أوصى به المجلس لبرنامج المساعدات النقدية. ولذلك، من المقرر أن يبدأ التخطيط لتقييم برنامج المساعدات النقدية في الأردن في الربع الأخير من عام ٢٠١٥.

٥٠٠ - في الفقرة ٨٦، أوصى المجلس بأن تصدر المفوضية توجيهات مركزية للأفرقة القطرية بشأن معايير الفعالية من حيث التكلفة في مجال الخدمات الصحية كأداة يُستعان بها في اتخاذ القرارات وتخصيص الموارد في البرامج الصحية.

الإدارة المسؤولة: شعبة دعم البرامج والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٥٠١ - ستعدّ المفوضية توجيهات للأفرقة القطرية بشأن معايير الفعالية من حيث التكلفة، على النحو الذي أوصى به المجلس، مستعينة في ذلك بما نُشر من بيانات دولية وممارسات فضلى. ويُتوقع أن تكون الوثيقة الختامية جاهزة في الربع الأخير من عام ٢٠١٥.

٥٠٢ - في الفقرة ١٠١، أوصى المجلس بأن تصدر المفوضية مبادئ توجيهية مستكملة لتوضيح الظروف التي تكون فيها الاتفاقات المبرمة مع الشركاء المنفذين غير مناسبة، ويكون فيها اللجوء إلى الشراء عبر القنوات التجارية هو الإجراء الأنسب.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٥٠٣ - أُدرجت بالفعل من خلال العديد من الوثائق الصادرة عن المفوضية معلومات تصف المعايير والظروف التي ينبغي أن تنفذ في إطارها عمليات الشراء، سواء عن طريق منظمات شريكة أو من مقدمي الخدمات التجارية مباشرة. فقد حددت مذكرة السياسات والتوجيهات المتعلقة باختيار واستبقاء الشركاء لإبرام اتفاقات شراكة في إنجاز المشاريع المعايير والعملية التي تقوم بموجبه المفوضية بتقييم ما إذا كان الشريك مناسباً أو غير مناسب في جانب محدد من الاحتياجات التشغيلية، مثل المشتريات. وتتطلب السياسة المتعلقة بعمليات الشراء التي يقوم بها الشركاء بأموال المفوضية، في جملة من تدابير العناية الواجبة، أن تقوم المكاتب بإجراء وتوثيق تحليل للتكاليف والفوائد قبل إسناد مهمة الشراء لشريك ما. وقد تضمنت التعليمات المتعلقة بالتخطيط والميزنة المفصلين لعامي ٢٠١٤ و ٢٠١٥ متطلبات إجراء تحليل للتكاليف والفوائد لاختيار أنسب ترتيب من ترتيبات التنفيذ وأكثرها كفاءة.

٥٠٤ - وستؤكد المفوضية مجدداً في التعليمات السنوية المقبلة وتعرض على نحو شامل في وثيقة توجيهية تصدر في هذا الشأن جميع جوانب التحليل الذي ينبغي أن تجريه الجهات المسؤولة عن العمليات من أجل تقييم واختيار أكثر ترتيبات التنفيذ كفاءة، سواء تعلق الأمر بالعقود التجارية أو بشراكات التنفيذ.

٥٠٥ - في الفقرة ١٠٥، أوصى المجلس، من أجل تعزيز عملية اختيار الشركاء المنفذين، بأن تقوم المفوضية بما يلي: (أ) تعزيز ما تقوم به من إجراءات توحي العناية الواجبة في ما يتعلق بالفرز الأولي للشركاء لتشمل التثبت من الجهات المرجعية، حسب الاقتضاء؛ و (ب) القيام، بالتشاور مع وكالات أخرى تابعة للأمم المتحدة والدوائر الأوسع المعنية بالمجال الإنساني، بوضع آليات لتبادل المعلومات عن الشركاء المنفذين.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة المالية والتنظيم الإداري  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٥٠٦ - في تموز/يوليه ٢٠١٣، أصدرت المفوضية سياسة، مشفوعة بإجراءات وتوجيهات مفصلة، تكفل إجراء عملية موضوعية وشفافة لاختيار شركاء لتنفيذ مشاريع تُستخدم فيها أموال المفوضية. وبالإضافة إلى ذلك، بدأت المفوضية في أيار/مايو ٢٠١٥ تشغيل بوابة إلكترونية مبتكرة وتفاعلية للشركاء بهدف تعزيز التواصل بين المفوضية وشركائها فيما يتعلق بالشراكات في تنفيذ المشاريع. وتوفر هذه البوابة أيضا مستودع بيانات دقيقة عن الشركاء، وتقتضي من الشركاء التسجيل وتقديم نبذة عن أنفسهم. وبذلك فهي تساعد في التحقق من المعلومات الأساسية المتعلقة بالشركاء. وتقدم أيضا نظرة على الأدوات المتاحة لتتبع وتحديث المعلومات المتعلقة بصرف الأموال للشركاء لتنفيذ المشاريع. وتتيح البوابة منتدى لتوجيه دعوات إلى الشركاء المحتملين للإعراب عن اهتمامهم بتنفيذ مشاريع معينة. ويمكن للشركاء المهتمين أن يردوا بتقديم مذكرة مفاهيمية استجابة لهذه الدعوات. ويجري تدريب موظفي المفوضية وشركائها على استخدام هذه البوابة.

٥٠٧ - وناقشت المفوضية آليات تبادل المعلومات مع البرنامج الإنمائي واليونيسيف وصندوق الأمم المتحدة للسكان. وشاركت المفوضية في اجتماع للجنة الإدارية الرفيعة التابعة لمجلس الرؤساء التنفيذيين في منظومة الأمم المتحدة المعني بالتنسيق في تشرين الأول/أكتوبر ٢٠١٤، حيث جرت مناقشات بشأن توحيد النهج المطبقة على نطاق المنظومة للتصدي لحالات الغش من جانب الشركاء المنفذين. ويشارك أيضا مكتب المفتش العام للمفوضية في المناقشات المشتركة بين الوكالات حول تبادل المعلومات المتعلقة بحالات الغش في إطار مشاركته في مختلف المنتديات، مثل مؤتمر المحققين الدوليين، الذي يجمع محققين من الأمم المتحدة ووكالات أخرى من جميع أنحاء العالم لمناقشة المسائل التي تحظى باهتمام مشترك في مجال التحقيقات والفساد.

## عاشرا - صندوق برنامج الأمم المتحدة للبيئة

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٢٥)</sup>

٥٠٨ - يرد في الجدول ٢٥ موجزٌ لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

## الجدول ٢٥

## حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي حدد لها تاريخ يُحدّد لها تاريخ مستهدف
مكتب العمليات	-	-	٢	٢	-
مكتب العمليات ومكتب التقييم	-	١	-	-	-
المجموع	-	١	٢	٢	-
النسبة المئوية	١٠٠	٣٣	٦٧		

٥٠٩ - ويرد في الجدول ٢٦ موجزٌ لحالة تنفيذ جميع التوصيات في آب/أغسطس ٢٠١٥.

## الجدول ٢٦

## حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي حدد لها تاريخ يُحدّد لها تاريخ مستهدف
مكتب العمليات	-	١	٦	٦	-
مكتب العمليات ومكتب التقييم	-	١	-	-	-
المجموع	-	٢	٦	٦	-
النسبة المئوية	١٠٠	٢٥	٧٥		

(٢٥) A/70/5/Add.7، الفصل الثاني.

٥١٠ - في الفقرة ٢٦، وافق برنامج الأمم المتحدة للبيئة على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) صياغة قواعد أو مبادئ توجيهية مناسبة من أجل مطابقة موظفي إدارة الصناديق باستحداث معلومات تتعلق بالحسابات الفرعية في نظام إدارة معلومات برنامج البيئة عند البدء في المشاريع؛ و (ب) استعراض ورصد دقة بيانات النظام في المستقبل.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٥١١ - في ١ حزيران/يونيه ٢٠١٥، انتقل برنامج البيئة إلى العمل بنظام أوموجا، وفُصل نظام إدارة معلومات البرنامج عن نظام المعلومات الإدارية المتكامل. ويجري حالياً إعداد نسخة جديدة من نظام إدارة معلومات البرنامج لاستخدامه فقط في تقديم المعلومات المتعلقة بالتقدم المحرز في كل مجال من المجالات المواضيعية. وعُقدت اجتماعات ومناقشات مع فريق أوموجا المعني بالتحليل الذكي للأعمال في نيويورك، والتزم الفريق بإعداد منصة تصل البيانات المواضيعية التي يتضمنها نظام إدارة المعلومات الجديد بالبيانات المالية المخزنة في نظام أوموجا. وستتيح هذه المنصة إصدار التقارير اللازمة للإدارة وللهيئات الإدارية للبرنامج.

٥١٢ - في الفقرة ٣٠، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس بإدراج جميع العمليات الرئيسية للمشاريع في الصيغة الجديدة المزمعة لنظام إدارة معلومات البرنامج من أجل كفالة توفير تقارير موحدة وتحسين القدرة على إدراج جميع العمليات الرئيسية للمشاريع.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات

الحالة: متوسطة

الأولوية: قيد التنفيذ

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٥١٣ - يجري حالياً إعداد نسخة محدثة من نظام إدارة معلومات البرنامج، مع النظر في إمكانية إدراج دورة المشاريع بأكملها. وعلاوة على ذلك، يعمل البرنامج بمهمة مع فريق أوموجا المعني بالتحليل الذكي للأعمال في نيويورك لإدماج البيانات المواضيعية لنظام إدارة معلومات البرنامج مع البيانات المالية لنظام أوموجا بهدف تقديم تقارير موحدة.

٥١٤ - في الفقرة ٣٦، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس بأن ينقح البرنامج دليله البرنامجي عن طريق إدراج إجراءات وصلاحيات واضحة لإلغاء المشاريع.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٥١٥ - يقوم برنامج البيئة حالياً باستعراض دليله البرنامجي فيما يتعلق بصلاحيات إلغاء المشاريع.

٥١٦ - في الفقرة ٤٠، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس بأن ينقح دليله البرنامجي لتضمينه إجراءات للتعامل مع الحالات التي تستدعي موافقة عاجلة.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات

الحالة: نُفِّذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٥١٧ - هناك إجراء خاص يُتبع بالفعل في التعامل مع الحالات الطارئة، حيث تُسرَّع عمليات الموافقة على المشاريع لتفادي خسارة أي تمويل من الجهات المانحة.

٥١٨ - في الفقرة ٤٥، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس بأن يبحث البرنامج سبل كفاءة تزويد مكتب التقييم بالموارد الملائمة لاستهلال وإدارة التقييمات المستقلة على مستوى المشاريع على المستوى المطلوب، وبأن يجري الالتزام بالأطر الزمنية لإقفال المشاريع.

الإدارات المسؤولة: مكتب العمليات ومكتب التقييم

الحالة: نُفِّذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٥١٩ - حُدِّث الدليل البرنامجي لبرنامج البيئة من حيث الإجراءات لكفالة أن تخصص لجميع المشاريع المعتمدة منذ عام ٢٠١٤ ميزانيات كافية للتقييمات، ولكفالة أن تجرى عمليات التقييم ضمن الإطار الزمني المطلوب.

٥٢٠ - في الفقرة ٤٩، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي:  
(أ) تحسين تقييم الشركاء المنفذين لكفالة قدرتهم على تنفيذ المشاريع؛ و (ب) تخطيط ورصد تنفيذ المشاريع على نحو أوثق.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٥٢١ - في إطار سياسة شراكات البرنامج، المعتمدة في تشرين الأول/أكتوبر ٢٠١١، تقيّم قدرة الشركاء المنفذين على القيام بالتدخلات اللازمة، إلى جانب تقييم وضعهم المالي. غير أن ذلك لا ينطبق على الشركاء المنفذين الحكوميين. وسيجري تخطيط ورصد تنفيذ مشاريع المكتب الإقليمي لآسيا والمحيط الهادئ على نحو أوثق.

٥٢٢ - في الفقرة ٥٤، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس بأن يكفل البرنامج الحصول على تقارير النفقات من جميع الشركاء المنفذين لمقابلة السلف وبأن تتم تسوية القسائم بين المكاتب بشكل فوري مع وكالات الأمم المتحدة.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٥٢٣ - يواصل برنامج البيئة بذل قصارى جهده لتصفية السلف المستحقة من شركائه في تنفيذ المشاريع ولتسوية القسائم بين المكاتب مع وكالات الأمم المتحدة. وفي هذا الصدد، نُفذت عملية تسوية كبيرة في النصف الأول من عام ٢٠١٥ في إطار التحضير لتنفيذ نظام أوموجا.

٥٢٤ - في الفقرة ٥٨، أوصى المجلس بأن يقوي برنامج البيئة/مرفق البيئة العالمي إجراءات متابعة تقارير النفقات الواردة من الشركاء المنفذين، بما في ذلك البعث برسائل تذكيرية بصفة منتظمة بشأن تقديم تقارير النفقات في الوقت المناسب لتيسير الإقفال المالي للمشاريع في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٥٢٥ - يواصل برنامج الأمم المتحدة للبيئة تحسين إجراءاته لكفالة الحصول على تقارير النفقات من الشركاء المنفذين في الوقت المناسب، ويصدر بصفة دورية مزيداً من المبادئ التوجيهية للموظفين المسؤولين عن المشاريع.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٥٢٦ - قدم المجلس، في المرفق الأول لتقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.7، الفصل الثاني)، موجزاً لحالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات المالية السابقة. ويرد في الجدول ٢٧ موجز للحالة العامة في آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات الست التي قيمها المجلس على أنها "قيد التنفيذ".

الجدول ٢٧

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترة السابقة التي ارتئي في المرفق الأول لتقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تنفذ بالكامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
مكتب العمليات	٥	٤	١	١	-
مكتب العمليات وإدارة الشؤون الإدارية	١	-	١	١	-
المجموع	٦	٤	٢	٢	-
النسبة المئوية	١٠٠	٦٧	٣٣		

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الثاني/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٢٦)</sup>

٥٢٧ - في الفقرة ٢٦، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) أن يطلب من موظفي إدارة الصناديق رصد تنفيذ ميزانيات المشاريع عن كثب للتأكد من أن نفقات المشاريع تطابق المخصصات المعتمدة؛ و (ب) أن يحسن الضوابط المفروضة على أموال المشاريع ويجري تسويات شهرية لإتاحة الحصول على الرخص المطلوبة قبل تفعيل أي عملية نقل للأموال؛ و (ج) أن يتصل بمكتب الأمم المتحدة في نيروبي لتحسين ضوابط الميزانية في نظام المعلومات الإدارية المتكامل، إذا اعتبر أنه من المفيد القيام بأي عملية إعادة تشكيل له قبل أن يحل محله النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد، أو موحداً.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات

الحالة: نُفِّذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٥٢٨ - انتقل برنامج البيئة إلى العمل بنظام أوموجا اعتباراً من ١ حزيران/يونيه ٢٠١٥، وبالتالي فإن هذه التوصية قد نُفِّذت بالكامل.

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١<sup>(٢٧)</sup>

٥٢٩ - في الفقرة ٦٩، كرر المجلس توصيته السابقة بأن يضع برنامج البيئة ترتيبات محدّدة لتمويل ما عليه من التزامات مرتبطة باستحقاقات نهاية الخدمة وما بعد التقاعد، وذلك للنظر فيها وإقرارها من قبل مجلس إدارته والجمعية العامة. وسلّم المجلس بأن برنامج البيئة سيحتاج إلى التماس التوجيه من مقر الأمم المتحدة في هذا الشأن.

٥٣٠ - برنامج البيئة على اتصال بإدارة الشؤون الإدارية في مقر الأمم المتحدة، وستوضع سياسة في هذا الشأن عما قريب.

(٢٦) A/69/5/Add.7، الفصل الثاني.

(٢٧) A/67/5/Add.6، الفصل الثاني.

الإدارات المسؤولة: مكتب العمليات وإدارة الشؤون الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠٠٩<sup>(٢٨)</sup>

٥٣١ - في الفقرة ٣٨، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس القاضية بأن: (أ) يواصل التحضير لتنفيذ نظام المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام بالتعاون مع مكتب الأمم المتحدة بنبروبي؛ و (ب) يحدد احتياجاته الخاصة بالانتقال من برامج نظام كريستال إلى نظام التخطيط المركزي للموارد (أوموجا) المزمع العمل به مستقبلاً في الأمانة العامة.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات

الحالة: نُفِّذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٥٣٢ - اعتمد برنامج البيئة المعايير المحاسبية الدولية اعتباراً من ١ كانون الثاني/يناير ٢٠١٤. وقد صدرت المجموعة الأولى من البيانات المالية المتوافقة مع تلك المعايير للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤، وحصلت على رأي غير مشفوع بتحفظات من المجلس. كما أن برنامج البيئة انتقل إلى العمل بنظام أوموجا في ١ حزيران/يونيه ٢٠١٥. وما زال نظام كريستال مستخدماً في استخلاص المعلومات والتقارير المالية للأشهر الخمسة الأولى من عام ٢٠١٥ وعن الفترات السابقة، لكنه لم يعد يُستخدَم لفترات ما بعد ٣١ أيار/مايو ٢٠١٥.

٥٣٣ - في الفقرة ٨٨، أوصى المجلس بأن يقوم برنامج البيئة، بالتعاون مع إدارة الأمم المتحدة في المقر، بتنقيح معاملته المحاسبية لمنح التعليم.

(٢٨) A/65/5/Add.6، الفصل الثاني.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٥٣٤ - اعتباراً من ١ كانون الثاني/يناير ٢٠١٤، أصبحت المعاملة المحاسبية لمنح التعليم تتم وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية.

٥٣٥ - في الفقرة ١٧٧، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس بأن يعمل، بالتعاون مع مكتب الأمم المتحدة في نيروبي، على القيام بما يلي: (أ) الاستفادة من التنفيذ المقبل لنظام جديد للتخطيط المركزي للموارد للتخلص من بنود قسائم اليومية؛ و (ب) تعزيز الرقابة الداخلية على بنود قسائم اليومية وعلى حقوق النفاذ اللازمة لإنشائها.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٥٣٦ - انتقل برنامج البيئة إلى العمل بنظام أوموجا اعتباراً من ١ حزيران/يونيه ٢٠١٥، وبالتالي فإن هذه التوصية قد نُفِّذت بالكامل.

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠٠٧<sup>(٢٩)</sup>

٥٣٧ - في الفقرة ٤٤، وافق برنامج البيئة على توصية المجلس له بأن يخصص أموالاً تكافئ في حساباته ما عليه من التزامات خاصة بنهاية الخدمة واستحقاقات ما بعد التقاعد، ولا سيما تلك الخاصة بالتأمين الصحي.

الإدارة المسؤولة: مكتب العمليات  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

(٢٩) A/63/5/Add.6، الفصل الثاني.

٥٣٨ - يرجى الرجوع إلى تعليقات برنامج البيئة في الفقرة ٥٣٠ أعلاه على التوصية الواردة في الفقرة ٦٩ من تقرير المجلس عن الفترة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١ (A/67/5/Add.6).

حادي عشر - صندوق الأمم المتحدة للسكان

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٣٠)</sup>

٥٣٩ - يرد في الجدول ٢٨ موجزًا لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

الجدول ٢٨

حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي يُحدّد لها تاريخ مستهدف
مكتب المدير التنفيذي	-	-	١	١	-
شعبة الخدمات الإدارية	-	-	١	١	-
شعبة الموارد البشرية وشعبة البرامج	-	-	١	١	-
شعبة البرامج	-	-	١	١	-
المجموع	-	-	٤	٤	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	١٠٠	-	-

٥٤٠ - ويرد في الجدول ٢٩ موجزًا لحالة تنفيذ جميع التوصيات في آب/أغسطس ٢٠١٤.

(٣٠) A/70/5/Add.8، الفصل الثاني.

الجدول ٢٩  
حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي يُحدّد لها تاريخ مستهدف
مكتب المدير التنفيذي	-	-	٢	٢	-
شعبة الموارد البشرية	-	-	١	١	-
شعبة الموارد البشرية وشعبة البرامج	-	-	١	١	-
شعبة الخدمات الإدارية	-	-	٤	٤	-
شعبة البرامج	-	-	٢	٢	-
المجموع	-	-	١٠	١٠	-
النسبة المئوية	-	-	١٠٠		

٥٤١ - في الفقرة ١٦، أوصى المجلس بأن يقوم صندوق الأمم المتحدة للسكان بما يلي:  
(أ) تسريع وتيرة عملية وضع إطار مركزي لإدارة المخاطر يحدد النهج الأساسية لإدارة المخاطر والاستراتيجيات الكفيلة بالتخفيف من حدتها لكي تسترشد بها إدارة الصندوق في تحديد المخاطر وتقييمها والتصدي لها على جميع مستويات العمليات؛ و (ب) إنشاء سجلات للمخاطر على المستوى التنفيذي وسجل موحد على المستوى الاستراتيجي بحيث تحدد هذه السجلات طبيعة المخاطر التي قد تؤثر على الصندوق في تنفيذ ولايته.

الإدارة المسؤولة: شعبة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٥٤٢ - نوقشت استراتيجية الإدارة المركزية للمخاطر لصندوق السكان، التي تشمل ١٢ مجالاً رئيسياً من مجالات المخاطر المؤسسية، أي ١١ مجالاً للمخاطر الاستراتيجية إضافة إلى الغش، واعتمدت في اجتماع اللجنة التنفيذية المعقود في ١٠ حزيران/يونيه ٢٠١٥. واختير أعضاء من اللجنة التنفيذية لتشكيل لجنة مخاطر تابعة للصندوق. وسيترأس هؤلاء الأعضاء المسؤولون عن إدارة المخاطر أفرقة عاملة معنية بمعالجة المخاطر تجتمع دورياً للتصدي للمخاطر المحددة التي تواجهها المنظمة وتنسيق استراتيجيات التخفيف من حدتها مع خبراء متخصصين. وتبرز الاستراتيجية الدعم الواضح المقدم من الإدارة العليا، وتدخّل تغييرات على

شكل خطوات تدريجية، وتستغل الموارد المتاحة، وتوائم الأنشطة المنفذة حالياً لإدارة المخاطر، وتُدمج في نسيج أعمال المؤسسة التحسينات المستمرة التي تشهدها نُهج إدارة المخاطر مركزياً وتبادل المعارف والتعليم المستمر. وفي تموز/يوليه ٢٠١٥، أعلن الصندوق عن تقييمه الأول للمخاطر المؤسسية، وهو تقييم مكون من جزأين: تقييم للمخاطر الاستراتيجية؛ وتقييم لمخاطر الغش. واستُخدم نظام المعلومات الاستراتيجية في كلا التقييمين. وخلال تقييم المخاطر الاستراتيجية، يُطلب من مختلف وحدات العمل تحديد مدى الأهمية الحيوية لكل عامل من عوامل الخطورة المحددة وتعيين موظف مجهز ومؤهل للتصدي لعامل الخطورة ذاك تحديداً. أما تقييم مخاطر الغش فهو مصمم للتوعية بالمخاطر ونشر أفضل الممارسات في جميع أنحاء المنظمة والإسهام في تحسين الضوابط والسياسات الداخلية. ويُطلب من وحدات العمل أن تقوم أولاً بتقييم مستوى المخاطر المتأصلة (أي المخاطر قبل اتخاذ تدابير للتصدي لها) لكل عامل من عوامل الخطورة المحددة، ثم تقييم فعالية التدابير المتخذة للتصدي للمخاطر، ومن ثم تقييم مستوى المخاطر المتبقية (أي المخاطر بعد اتخاذ تدابير للتصدي لها).

٥٤٣ - وقد بدأت دورة التصدي للمخاطر في أيلول/سبتمبر ٢٠١٥. وعلاوة على ذلك، فإن لجنة المخاطر تقوم في شهر آذار/مارس من كل سنة بإعادة تقييم المخاطر لزيادة ضبط عوامل الخطورة والتدابير المتخذة للتصدي لها.

٥٤٤ - في الفقرة ٢٣، أوصى المجلس بأن يقوم الصندوق بما يلي: (أ) تحديث المبادئ التوجيهية للمكاتب اللامركزية بحيث تحدد وتبين بوضوح الترتيبات المختلفة التي يتعين على المكاتب اللامركزية اتباعها من أجل إنشاء أطر العمليات وإدارتها؛ و (ب) مواصلة إعداد دراسات جدوى شاملة والتماس الموافقة بأثر رجعي على إنشاء المكاتب اللامركزية المتبقية؛ و (ج) إدماج المخطط التنظيمي للمكاتب اللامركزية وتسلسلها الإداري في الهيكل التنظيمي للمكاتب القطرية.

الإدارة المسؤولة: مكتب المدير التنفيذي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٥٤٥ - وأجرى صندوق الأمم المتحدة للسكان استعراضاً شاملاً لمكاتبه اللامركزية فيما يتعلق بتوافر دراسات الجدوى والموافقات الواردة من المكاتب الإقليمية وحصل على

موافقات بأثر رجعي، عند الاقتضاء. وسيقوم الصندوق بتحديث مبادئه التوجيهية القائمة بالنسبة للمكاتب اللامركزية من أجل تحديد مختلف أنواع ترتيبات المكاتب اللامركزية بوضوح وعرضها، بما يشمل الصلات التي تربطها بالهيكل التنظيمي للمكاتب القطرية.

٥٤٦ - وفي الفقرة ٢٨، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) ضمان الاضطلاع بزيارات الرصد والتقييم من أجل التقييم الفعال لتنفيذ الأنشطة في المكاتب اللامركزية؛ (ب) تحديد الدور الذي يؤديه المنسقون لصالح المكاتب اللامركزية وتوفير توجيهات واضحة بشأن ما ينبغي أن يقدمونه من دعم ورقابة؛ (ج) وضع أهداف الأداء وإرساء معايير لرصد وتقييم أداء المنسقين بشكل منهجي للتأكد من إنجاز مهامهم وفقاً لولاية الصندوق.

الإدارة المسؤولة: مكتب المدير التنفيذي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٥٤٧ - وسيواصل الصندوق تحديد الدور الذي يؤديه المنسقون في مجال الدعم والرقابة لصالح المكاتب غير المركزية في إطار التنقيح المقبل لمبادئه التوجيهية. وستتم إدارة أهداف الأداء ومعايير رصد وتقييم أداء الأفراد (من فيهم المنسقون) من خلال تطبيق تقييم وتطوير أداء المؤسسة، وبالنسبة لوحدة العمل في الصندوق، من خلال نظام المعلومات الاستراتيجية المركزية.

٥٤٨ - وفي الفقرة ٣٤، أوصى المجلس بأن يقوم الصندوق بما يلي: (أ) إدراج مؤشرات الأداء والأهداف وخطوط الأساس المتعلقة بالنواتج المتوقعة في خطط عمل جميع شركائه المنفذين المعتمدين؛ و (ب) ضمان استناد تقييم أداء الشركاء المنفذين في تنفيذ الولايات الأساسية للصندوق إلى مؤشرات الأداء والأهداف وخطوط الأساس المرجعية تلك.

الإدارة المسؤولة: شعبة البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٤٩ - وسيستمر تعزيز نظام البرمجة العالمية لكفالة أن تتضمن جميع خطط العمل لعام ٢٠١٦، بما في ذلك خطط الشركاء المنفذين، مؤشرات النواتج والأهداف وخطوط الأساس. ومن المقرر شروع بهذا التعزيز في أيلول/سبتمبر ٢٠١٥.

٥٥٠ - وفي الفقرة ٣٩، أوصى المجلس بأن يقوم الصندوق بما يلي: (أ) تعزيز إجراءاته المتعلقة برصد الشركاء المنفذين من أجل كفالة الأداء المناسب لأنشطة تنفيذ البرامج؛ و (ب) إعداد خطط رصد يمكن تحقيقها في حدود الإطار الزمني.

الإدارة المسؤولة: شعبة البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٥٥١ - وستشمل وظيفة نظام البرمجة العالمية في مرحلته الثانية، التي من المتوقع تفعيلها في الربع الرابع من عام ٢٠١٦، الإبلاغ عن التقدم الذي يحرزه الشركاء المنفذون في خطط العمل. وسيكون تسديد المدفوعات للشركاء المنفذين رهنا بتقديم التقارير عن التقدم المحرز في التنفيذ ونتائجه على نحو سليم وفي الوقت المناسب. ووفقاً لوظيفة نظام البرمجة العالمية في مرحلته الثانية، سيتعين تقديم استمارات الإذن بالصرف وشهادة الإنفاق في الوقت المناسب، وهو شرط يجب استيفاؤه قبل تسديد أي مدفوعات للشركاء المنفذين.

٥٥٢ - وفي الفقرة ٤٤، أوصى المجلس بأن يقوم الصندوق بالمواءمة بين البيانات الواردة في التقارير الموحدة عن الإنجاز وتلك المسجلة في استمارات الإذن بالصرف وشهادة الإنفاق كل ثلاثة أشهر، وفقاً للدليل الوطني لمراجعة حسابات نفقات التنفيذ.

الإدارة المسؤولة: شعبة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٥٣ - وترد بالتفصيل في التوجيهات المقدمة إلى جميع وحدات العمل متطلبات المواءمة بين التقارير الموحدة عن الإنجاز واستمارات الإذن بالصرف وشهادة الإنفاق. وسيدرّج تذكير في الاستبيان الذي تملأه وحدات العمل في إطار مرحلة التحضير لمراجعة حسابات الشركاء المنفذين.

٥٥٤ - وفي الفقرة ٥٠، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي:  
 (أ) تنظيف البيانات والتعديلات اليدوية في تطبيق الخدمات الإلكترونية قبل نهاية العام  
 لتسجيل الالتزامات المتعلقة بالإجازات بدقة، ومن ثم رصد تسجيلات الإجازات  
 باستمرار من خلال النظام؛ (ب) وتشكيل تطبيق الخدمات الإلكترونية بطريقة تمنع  
 السماح بإعطاء أرصدة إجازات سلبية تفوق الحد الأقصى لعدد أيام الإجازة المسبقة  
 المسموح بها في سياسة الصندوق.

الإدارة المسؤولة: شعبة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٥٥ - وسيكفل الصندوق تنظيف البيانات والتعديلات اليدوية في تطبيق الخدمات  
 الإلكترونية قبل نهاية عام ٢٠١٥، على النحو المنصوص عليه في السياسة المتعلقة بالإجازات.  
 كما سيكفل الصندوق إعادة تشكيل تطبيق الخدمات الإلكترونية بحيث لا يسمح بإعطاء  
 أرصدة إجازات سلبية تفوق الحد الأقصى لعدد أيام الإجازة المسبقة المسموح بها.

٥٥٦ - وفي الفقرة ٥٥، أوصى المجلس الصندوق بمواصلة تطوير قاعدة بيانات عالمية  
 شاملة لحفظ وتسجيل المعلومات الأساسية عن الخبراء الاستشاريين وعقود الخدمات  
 وتحديثها بصفة دورية من أجل تحسين مراقبة اتفاقات الخدمات الخاصة وعقود الخدمات  
 ورصدها والإبلاغ عنها في المكاتب الميدانية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الموارد البشرية وشعبة البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٥٧ - لدى الصندوق قاعدة بيانات عالمية لعقود الخدمات ويقوم بتحديثها بصفة منتظمة.  
 وسيستفيد الصندوق من استخدام قائمة المرشحين المقبولين، التي ستمثل قاعدة بيانات  
 لأسلوب العمل الجديد المتمثل في اللجوء إلى فرادى الخبراء الاستشاريين والذي سيحل محل  
 اتفاقات الخدمات الخاصة.

٥٥٨ - وفي الفقرة ٦٠، أوصى المجلس بأن يقوم الصندوق بما يلي: (أ) إنشاء آلية لسلسلة إمداد متينة تكفل قيام المكاتب الميدانية بتسليم المخزونات المشتراة وتوزيعها بطريقة فعالة على المستفيدين المستهدفين؛ (ب) وتطوير أدوات تتيح للمكاتب القطرية رصد توزيع المخزون بأسلوب فعال ومناسب التوقيت، بما في ذلك التتبع المنتظم للمقاييس الرئيسية من قبيل النسبة المئوية لتنفيذ خطط التوزيع ومستويات المخزون المحتفظ به في مراكز تقديم الخدمات.

الإدارة المسؤولة: شعبة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٥٩ - يعمل الصندوق باستمرار على تحسين نظمه من أجل تيسير الإدارة الفعالة للمخزون. وفي إطار هذه الجهود، يطلق الصندوق نظاما جديدا متكاملا لتتبع المخزون في إطار تخطيط الموارد في المؤسسة، عنوانه Shipment Tracker (ليحل محل نظام Channel القائم). وسيتيح النظام الجديد تتبع تدفق السلع الأساسية خلال كافة مراحل الدورة الكاملة لربط الشراء بالدفع، التي تبدأ بطلب الشراء وتنتهي بالتوزيع النهائي على الشركاء المنفذين للصندوق والمستفيدين منه. وسيوفر هذا النظام أيضا للمستخدمين والإدارة معلومات آنية عن حالة السلع الأساسية في جميع الأوقات. وسيتيح أيضا تطوير أدوات تحليلية وتشخيصية تزود الإدارة بمقاييس رئيسية من قبيل حجم السلع المتاحة للتوزيع وأرصدة المخزون المتقادم وما إلى ذلك. وستمكن هذه البيانات الإدارة من اتخاذ الإجراءات في الوقت المناسب من أجل معالجة نقاط الضعف المحددة مثل طول فترات التسليم أو الاختناقات داخل السلاسل اللوجستية القطرية. وبلغ نظام Shipment Tracker حاليا مراحل اختبارها النهائية ويتوقع بدء العمل به في الربع الثالث من عام ٢٠١٥.

٥٦٠ - وفي الفقرة ٦٣، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) التعجيل بإجراء تحقيق بشأن الأرصدة الدائنة غير العادية في حسابات السلف على مرتبات الأفراد؛ (ب) والنظر في إنشاء نظام آلي لمراقبة السلف الممنوحة للموظفين في المكاتب الميدانية والمكاتب الرئيسية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٥٦١ - أحرز الصندوق تقدماً كبيراً في تصفية السلف المستحقة الممنوحة للموظفين. وقد وضعت خطة عمل مفصلة لتحديد الأولويات بالنسبة للأرصدة المتقدمة المستحقة المتبقية واستعراضها وتصفيتها. ويتوقع خفض عدد البنود المفتوحة بدرجة كبيرة بحلول نهاية عام ٢٠١٥. ويعمل الصندوق على التشغيل الآلي لوحدة نظام أطلس المعيارية للموارد البشرية من أجل إدارة السلف الممنوحة للموظفين في المكاتب الميدانية والرئيسية على حد سواء. ويجري حالياً طلب هذه السلف من مقر الصندوق الذي يتولى الموافقة عليها، مما يتيح الربط بشكل مناسب بين عمليات صرفها واستردادها.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٥٦٢ - قدم المجلس، في المرفق الأول لتقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.8، الفصل الثاني)، موجزاً عن حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات مالية سابقة. ويلخص الجدول ٣٠ الحالة العامة في آب/أغسطس ٢٠١٤ بالنسبة للتوصيات المتبقية من فترات مالية سابقة البالغ عددها ١٠ توصيات والتي اعتبرها المجلس "قيد التنفيذ".

الجدول ٣٠

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات سابقة التي ارتئي في المرفق الأول لتقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات الجاري تنفيذها	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
مكتب المدير التنفيذي	-	-	٣	٣	-
شعبة الموارد البشرية	-	-	٣	٣	-
شعبة الخدمات الإدارية	-	-	١	١	-
فرع خدمات المشتريات	-	-	١	١	-

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات الجارية تنفيذها	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة البرامج	-	-	١	١	-
شعبة البرامج/شعبة الخدمات الإدارية	-	-	١	١	-
المجموع	-	-	١٠	١٠	-
النسبة المئوية	-	-	١٠٠	١٠٠	-

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١<sup>(٣١)</sup>

٥٦٣ - في الفقرة ٨٤، أوصى المجلس بأن يعالج الصندوق نقاط الضعف في هياكل مكاتبه الإقليمية على نحو ما أوصت به شعبة خدمات الرقابة.

الإدارة المسؤولة: مكتب المدير التنفيذي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٦٤ - نقح الصندوق دليله التنظيمي الذي يعالج مسألة ممارسة المكاتب القطرية الرقابة على المكاتب القطرية. وقد تمت معالجة نقاط الضعف في هياكل المكاتب الإقليمية باستقدام موظفين لتعبئة الموارد والاتصالات. بالإضافة إلى ذلك، يوجد حالياً في كل مكتب إقليمي شركاء استراتيجيون في مجال الموارد البشرية. ويجري رصد الأداء والنتائج بالنسبة لجميع وحدات العمل (بما في ذلك المكاتب الإقليمية والقطرية) باستخدام نظام المعلومات الاستراتيجية الذي يوفر طريقة موحدة لجميع الوحدات التابعة للصندوق للتخطيط والرصد والإبلاغ عن النتائج. والصندوق ملتزم بتناول النتائج التي تخلص إليها شعبة خدمات الرقابة (مكتب خدمات مراجعة الحسابات والتحقيق حالياً) والتي تبلغ عنها في تقاريرها عن المراجعة الداخلية لحسابات المكاتب القطرية والإقليمية التابعة للصندوق والعمليات المؤسسية. وتولي إدارة الصندوق اهتماماً خاصاً لمسائل عدم كفاية الرقابة وإدارة المخاطر التي يتم

(٣١) A/67/5/Add.7، الفصل الثاني.

تحديدها في عمليات مراجعة حسابات المكاتب القطرية والتوصيات المنتظر صدورها عن عمليات مراجعة حسابات الإدارة والعقود لعام ٢٠١١.

٥٦٥ - وفي الفقرة ١٤٧، رأى المجلس أن النتائج التي توصلت إليها شعبة خدمات الرقابة تظهر أوجه قصور في المجالات المعنية، وأكد المجلس ضرورة أن يعالج الصندوق أوجه القصور تلك.

الإدارة المسؤولة: مكتب المدير التنفيذي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٦٦ - يرجى الرجوع إلى تعليقات الصندوق الواردة في الفقرة ٥٦٤ أعلاه بشأن التوصية الواردة في الفقرة ٨٤ من تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١ (A/67/5/Add.7).

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٢<sup>(٣٢)</sup>

٥٦٧ - في الفقرة ٤٥، كرر المجلس مجدداً توصيته السابقة بأن يعزز صندوق السكان الرقابة على إبرام اتفاقات الخدمات الخاصة وأن يمنع اللجوء إليها إلا بما يتسق مع سياساته.

الإدارة المسؤولة: شعبة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٥٦٨ - أصدر الصندوق سياسة شاملة منقحة لفرادى الخبراء الاستشاريين في تموز/يوليه ٢٠١٥. ودججت ثلاث سياسات سابقة تتعلق بتعيين الخبراء الاستشاريين بموجب اتفاقات خدمات خاصة في سياسة واحدة مبسطة لفرادى الخبراء الاستشاريين تنظم تعيين

(٣٢) A/68/5/Add.7، الفصل الثاني.

الخبراء الاستشاريين الدوليين والمحليين وتتواءم مع الهيكل الجديد لقائمة المرشحين المقبولين حيث تنطوي على تقييم أدائهم في نهاية كل عقد واستبقاء ذوي الكفاءات العالية منهم. وبالرغم من أن تعيين الخبراء الاستشاريين في إطار أسلوب إبرام اتفاقات الخدمات الخاصة مفوض للمديرين في الميدان، فإن القائمة الجديدة للمرشحين المقبولين ستتيح للمديرين إمكانية الحصول على معلومات شاملة عن الخبراء الاستشاريين وتعزيز الرقابة على استخدام اتفاقات الخدمات الخاصة.

٥٦٩ - وفي الفقرة ٤٩، وافق الصندوق على توصية المجلس بضرورة التقيد بالسياسة المنظمة لعقود الخدمات من خلال إجراء تقييمات لعقود الخدمات قبل شهرين من تاريخ انتهاء العقد وتقديم المبررات الداعمة للتجديد.

الإدارة المسؤولة: شعبة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٧٠ - يجري تناول هذه التوصية في إطار سياسة الصندوق المتعلقة بعقود الخدمات الصادرة في تموز/يوليه ٢٠١٤ التي توفر للمكاتب القطرية للصندوق إمكانية الاطلاع على الدليل الجديد لعقود الخدمات الذي وضعه برنامج الأمم المتحدة الإنمائي والتي تعالج مسائل أخرى أشار إليها المجلس فيما يتعلق باستخدام عقود الخدمات، بما في ذلك تقييم الأداء.

٥٧١ - ويواصل الصندوق العمل بالشراكة مع برنامج الأمم المتحدة الإنمائي لتسجيل بيانات عقود الخدمات في نظام أطلس. واستحدثت أداة إلكترونية جديدة لتيسير تقييم أداء عقود الخدمات قبل انتهاء العقد أو تجديده، والصندوق في صدد وضع مبادئ توجيهية للأداة ونشرها على نطاق المنظمة.

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣ (٣٣)

٥٧٢ - في الفقرة ٢١، وافق الصندوق على توصية المجلس الداعية إلى النظر في المواءمة بين أداة تقييم قدرة الشركاء المنفذين والنهج المنسق للتحويلات النقدية من أجل تحسين تقييم الشركاء المنفذين.

(٣٣) A/69/5/Add.8، الفصل الثاني.

الإدارة المسؤولة: شعبة البرامج/شعبة الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٧٣ - وفي آذار/مارس ٢٠١٥، قررت لجنة رصد مراجعة الحسابات التابعة للصندوق أن تنسق بين الوكالات التي تعتمد النهج المنسق للتحويلات النقدية (منظمة الأمم المتحدة للطفولة وبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي وصندوق الأمم المتحدة للسكان) المسائل المتعلقة بأداة تقييم قدرة الشركاء المنفذين المتصلة بالقدرة على إدارة البرامج ومجالات أخرى تتداخل مع التقييم الجزئي مثل إدارة الشركاء المنفذين والموارد البشرية والتمويل والمشتريات وأن تدرج هذه المسائل في التقييم الجزئي للنهج المنسق للتحويلات النقدية. وفي تموز/يوليه، صدر تكليف بأن تضطلع الوكالات بشكل مشترك بهذا التنقيح. واستعانت الوكالات بخدمات شركة لإجراء هذا التنقيح في إطار عملية التنقيح الأكبر للتقييم الجزئي للنهج المنسق للتحويلات النقدية. أما المسألة المتعلقة بأداة تقييم قدرة الشركاء المنفذين المتصلة بالقدرة التقنية للشركاء ويميزهم النسبية في مجال ولاية الصندوق، فستدمج في عملية اختيار الشركاء المنفذين. وستنقح بناء على ذلك سياسة الصندوق لاختيار الشركاء المنفذين وتقييم أدائهم.

٥٧٤ - وفي الفقرة ٢٥، أوصى المجلس بأن يتفق الصندوق مع الشركاء المنفذين على التقيد بمقتضيات التزامهم وكفالة إتمام توقيع خطط العمل السنوية قبل الشروع في تنفيذ أي مشروع جديد.

الإدارة المسؤولة: شعبة البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٧٥ - أطلق الصندوق نظام البرمجة العالمية في تشرين الثاني/نوفمبر ٢٠١٤. ومنذ ذلك الحين، ثمة شفافية تامة في خطط عمل الصندوق، بما في ذلك تاريخ التوقيع عليها. وهذا يزيد من تعزيز السياسة التي تقضي بالتوقيع على خطط العمل قبل التنفيذ. ويتيح نظام البرمجة العالمية رصد أسهل للامتثال ولضمان الجودة.

٥٧٦ - وفي الفقرة ٣٤، وافق الصندوق على توصية المجلس الداعية إلى التقييد بأحكام دليل التوظيف، التي تنص على: (أ) كفالة عدم استخدام أصحاب عقود الخدمات بديلاً لاستقدام موظفين لمدة محددة؛ (ب) وعند توظيفهم، ينبغي ألا تتجاوز مدة عقودهم الفترات المنصوص عليها في دليل مستخدمي عقود الخدمة؛ (ج) وإعادة صوغ الأداة الإلكترونية على الشبكة بما يحسّن رصد أداء اتفاقات الخدمات الخاصة وعقود الخدمة وتقييمه في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: شعبة الموارد البشرية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٧٧ - ويجري الصندوق لمرة واحدة استعراضاً لجميع عقود الخدمات القائمة لتعديل أساليب التعاقد، عند الاقتضاء. وبعد ذلك، سينظر الشركاء الاستراتيجيون في مجال الموارد البشرية في شروط عقود الخدمات الجديدة بشكل مستمر لكفالة الامتثال لسياسة عقود الخدمات.

٥٧٨ - وفي الفقرة ٤٤، وافق الصندوق على توصية المجلس بأن يتعاون مع سائر وكالات الأمم المتحدة لوضع اتفاقات طويلة الأجل مع مورّدي الخدمات التي تستعملها المكاتب الميدانية بصورة منتظمة.

الإدارة المسؤولة: فرع خدمات المشتريات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٧٩ - تتضمن إجراءات الشراء في الصندوق مبادئ توجيهية واضحة بشأن التعاون مع كيانات أخرى فيما يتعلق بإبرام العقود واستخدامها. بالإضافة إلى ذلك، ثمة مبادئ توجيهية بشأن المشتريات المشتركة للأمم المتحدة نشرتها شبكة المشتريات التابعة للجنة الرفيعة المستوى المعنية بالإدارة في عام ٢٠١٢. ومن شأن التقييد بتلك المبادئ التوجيهية أن يعزز التعاون بين الأفرقة القطرية التابعة للأمم المتحدة في مجال المشتريات إذ أن المبادئ التوجيهية تبين العديد من الأمثلة على أنواع مختلفة من عمليات الشراء التعاوني في المكاتب القطرية،

بوسائل منها إبرام اتفاقات مشتركة طويلة الأجل أو تشاطر الاتفاقات القائمة طويلة الأجل أو استخدام خدمات المشتريات الخاصة بوكالة أخرى من وكالات الأمم المتحدة. وبموازاة ذلك، يتولى فرع خدمات المشتريات في الصندوق المتابعة المنتظمة مع المكاتب القطرية لإدماج عمليات الشراء التعاوني في خطط عملها بغية تحسين استراتيجياتها القطرية في مجال المشتريات.

٥٨٠ - وفي الفقرة ٥٠، وافق الصندوق على توصية المجلس بمواصلة تعزيز جهوده من أجل سد الفجوة في تمويل الالتزامات المتعلقة باستحقاقات الموظفين غير المسددة في غضون الجدول الزمني المقترح.

الإدارة المسؤولة: فرع الخدمات الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٨١ - وبذلت إدارة الصندوق جهوداً متعددة لتعزيز تمويل الالتزامات المتعلقة باستحقاقات الموظفين بغية سد الفجوة التي تتسبب بها قوى خارج سيطرة إدارة الصندوق مثل أسعار الفائدة في السوق التي تؤثر بشدة على نتائج عملية التقييم الاكتواري. وبالتالي، بغية مواصلة التركيز على الجهود المتواصلة التي تبذلها إدارة الصندوق، اتخذت الإجراءات التالية:

(أ) تعيين مدير خارجي للصندوق من أجل استثمار أموال التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة، مما من شأنه أن يساعد في توليد معدلاً أفضل من العائدات؛

(ب) فرض رسوم إضافية على تكاليف المرتبات بالنسبة لكل موظف؛

(ج) توزيع دخل الفوائد على أموال التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة؛

(د) قيام الإدارة العليا بتخصيص سنوي للتمويل الخاضع للسلطة التقديرية للصندوق.

٥٨٢ - ويعتبر الصندوق أن إدارته فعلت كل ما هو ممكن لسد هذه الفجوة. أما الإجراء المتبقي، فيتمثل في نقل أموال إلى إدارة الاستثمارات خلال الربع الرابع من عام ٢٠١٥. إضافة إلى ذلك، فإن الصندوق عضو في الفريق العامل المخصص للشبكة المالية والميزانية التابعة للجنة الرفيعة المستوى المعنية بالإدارة (المنشأ استجابة لقرار الجمعية العامة ٢٤٤/٦٨)

الذي يستعرض الفرص على نطاق المنظومة لتحسين كفاءة إدارة عمليات التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة وفعاليتها من حيث التكاليف.

٥٨٣ - وفي الفقرة ٥٨، أوصى المجلس الصندوق بأن يحدد مستويات الضمان المناسبة لوحدات العمل المصنفة ضمن الوحدات المعرضة لمخاطر عالية ومتوسطة، وأن يعزز قدرات المراجعة الداخلية لديه عن طريق توفير الموارد اللازمة، حسبما يراه مناسباً، بغية تكييف دورات مراجعة الحسابات مع مستوى الضمان الذي يختاره.

الإدارة المسؤولة: مكتب المدير التنفيذي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٥٨٤ - وبالتشاور مع مكتب خدمات مراجعة الحسابات والتحقق في الصندوق، ستحدد الإدارة مستويات الضمان المناسب لوحدات العمل المصنفة ضمن الوحدات المعرضة لمخاطر عالية ومتوسطة وستقدم اقتراحها إلى المجلس التنفيذي في دورته العادية الثانية لعام ٢٠١٦، من أجل النظر فيه على النحو الواجب والمواءمة بين موارد المراجعة الداخلية للحسابات، حسب الاقتضاء.

ثاني عشر - برنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٣٤)</sup>

٥٨٥ - يرد في الجدول ٣١ موجز للحالة في آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بتنفيذ التوصيات الرئيسية.

(٣٤) A/70/5/Add.9، الفصل الثاني.

## الجدول ٣١

## حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبَل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات الجاري تنفيذها	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
شعبة البرامج	١	-	١	١	-
المكتب القطري في مصر	١	-	١	١	-
المجموع	٢	-	٢	٢	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	١٠٠		

٥٨٦ - يرد في الجدول ٣٢ موجز للحالة في آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بتنفيذ جميع التوصيات.

## الجدول ٣٢

## حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي لم تُقبَل	التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
شعبة العمليات	٢	-	٢	٢	-
شعبة البرامج	١	-	١	١	-
المكتب القطري في مصر	٢	-	٢	٢	-
المكتب القطري في ميانمار	١	-	١	١	-
المجموع	٦	-	٦	٦	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	١٠٠		

٥٨٧ - في الفقرة ٢١، أوصى المجلس بأن يعزز موئل الأمم المتحدة آلياته الداخلية بهدف تحقيق ما يلي: (أ) تحسين إعداد البيانات المالية وعرضها وتدقيقها؛ (ب) وضع إجراءاته التشغيلية الموحدة الخاصة به لتوفير التوجيه بشأن تسجيل الأصول التي لا يشملها إطار السياسات المحاسبية للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام وحصرها؛ (ج) التأكد من أن الإبلاغ عن جميع القروض بشروط ميسرة يجري بالقيمة العادلة امتثالاً لأحكام المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.

الإدارة المسؤولة: شعبة العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٨٨ - وبناء على التنفيذ الناجح لكل من المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام في ٢٠١٤ ونظام أموجا في ١ حزيران/يونيه ٢٠١٥، سيواصل موئل الأمم المتحدة تعزيز ضوابطه وإجراءاته الداخلية خلال الفترة المتبقية من عام ٢٠١٥ من خلال النظر في الدروس المستفادة من عمليات التنفيذ.

٥٨٩ - وفي الفقرة ٢٥، أوصى المجلس بأن يقوم موئل الأمم المتحدة بما يلي: (أ) تحديد المخاطر التي قد تؤثر على تنفيذ المشاريع قبل مرحلة التنفيذ للحد من آثار التأخير السلبية على الفوائد المرجوة للمجتمعات المعنية؛ (ب) التخطيط لعملية التعيين وإدارتها فيما يتعلق بالخبراء في المكتب الميداني لكفالة توفر الموظفين في الوقت المناسب وبالعدد الكافي من أجل تحسين أداء المشاريع.

الإدارة المسؤولة: شعبة البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٥٩٠ - وفي إطار عملية نشر نظام إدارة المخاطر في المؤسسة التي تجري حالياً على نطاق المنظمة بأسرها، سيقوم موئل الأمم المتحدة رسمياً بإدارة ورصد مخاطر المشاريع، بما في ذلك المخاطر المتعلقة بالتوظيف والمشتريات.

٥٩١ - وفي الفقرة ٣٠، أوصى المجلس بأن يكفل موئل الأمم المتحدة قيام المكتب القطري في مصر بما يلي: (أ) توعية المجتمع بشأن المنافع من أجل الحصول على الدعم المرجو من الجهات المعنية؛ (ب) والتخطيط لشراء المواد في وقت مبكر من مرحلة تنفيذ المشروع لتيسير تحقيق العناصر الأساسية في حدود الإطار الزمني المحدد.

الإدارة المسؤولة: المكتب القطري في مصر

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٩٢ - رغم أن بعض التأخيرات في المشاريع جاءت نتيجة أحداث ليس لموئل الأمم المتحدة سيطرة عليها، فإن المكتب القطري في مصر سيجري استعراضا لجميع المشاريع المتأخرة، ويتخذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.

٥٩٣ - وفي الفقرة ٣٤، أوصى المجلس بأن يبسط موئل الأمم المتحدة عمليات الدفع، ويرصد تنفيذها لضمان التقيد بالموعد النهائي المحدد بـ ٣٥ يوما.

الإدارة المسؤولة: المكتب القطري في ميانمار

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٩٤ - يستعرض مكتب موئل الأمم المتحدة القطري في ميانمار جميع المشاريع المتأخرة وسيتخذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.

٥٩٥ - وفي الفقرة ٤٠، أوصى المجلس بأن يكفل موئل الأمم المتحدة أن يكون تقييم إنجازاته أكثر جدوى بالتعاون مع المكتب القطري في مصر لضمان أن تتماشى خطط العمل السنوية مع مؤشرات الأداء والأهداف والبيانات الأساسية.

الإدارة المسؤولة: المكتب القطري في مصر

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٩٦ - سيستعرض موئل الأمم المتحدة جميع مشاريع المكتب القطري في مصر ويكفل أن تتضمن مؤشرات أداء مناسبة، وبيانات عن الأهداف وخط الأساس.

٥٩٧ - وفي الفقرة ٤٤، وافق موئل الأمم المتحدة على توصية المجلس بأن ينظر في إمكانية التعجيل بعملية تثبيت شفرات إلكترونية على جميع الأصول الخاضعة لسيطرته لكفالة اكتمال سجل الممتلكات والمنشآت والمعدات.

الإدارة المسؤولة: شعبة العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٥٩٨ - يُحدد بشكل آلي لكل أصل من أصول موئل الأمم المتحدة شفرة شريطية إلكترونية بمجرد تسجيله في نظام إدارة الأصول. وتُطبع هذه الشفرات ثم تُثبَّت على الأصول. لذا، وحيث إن جميع الأصول الموجودة في المكاتب الميدانية التي شملتها مراجعة الحسابات قد سُجِّلت، فإنها تحمل كلها شفرات شريطية. ولكن الشفرات الشريطية المطبوعة طُست بسرعة بسبب الظروف المناخية القاسية، وتأخَّر الحصول على شفرات مطبوعة بنوعية أفضل للمكاتب الميدانية. وستُعالج هذه المسألة عن طريق نظام أوموجا، حيث ستُطبع جميع الشفرات الشريطية في موقع استلام الأصول، ويعمل موئل الأمم المتحدة حالياً على شراء طابعات ذات نوعية أفضل لطباعة الشفرات الشريطية.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٥٩٩ - قدم المجلس في مرفق تقريره عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.9، الفصل الثاني) موجزاً عن حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترة المالية السابقة. ويرد في الجدول ٣٣ موجز عن الحالة العامة في آب/أغسطس ٢٠١٤ فيما يتعلق بالتوصيات الأربع التي قدَّر المجلس أنها "نفذت جزئياً" و/أو "لم تنفذ".

### الجدول ٣٣

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات سابقة التي ارتُئي في مرفق تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	التوصيات التي نُفذت/تجاوزتها	التوصيات التي قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة العمليات	١	١	-	-	-
شعبة العمليات وإدارة الشؤون الإدارية	٢	١	١	١	-
فرع الاقتصاد الحضري	١	١	-	-	-
المجموع	٤	٣	١	١	-
النسبة المئوية	١٠٠	٧٥	٢٥		

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٣٥)</sup>

٦٠٠ - في الفقرة ٢٩، وافق موئل الأمم المتحدة على توصية المجلس بأن يحسن رصد تنفيذ ميزانية المشاريع عن طريق ما يلي: (أ) وضع ضوابط مناسبة للإذن باستخدام أموال المشاريع من أجل القيام بعمليات إعادة توزيع سليمة؛ و (ب) البقاء على اتصال بمقر الأمم المتحدة من أجل سد ثغرات ضوابط الميزانية في نظام المعلومات الإدارية المتكامل.

الإدارة المسؤولة: شعبة العمليات  
الحالة: التوصيات التي نُفِذت  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٦٠١ - إن نظام أوموجا الذي طُبِق في حزيران/يونيه ٢٠١٥، يتعامل بصورة فعالة وشاملة مع الشواغل التي أثارها المجلس. فلقد عزز نظام أوموجا ضوابط إدارة ورصد الأموال المخصصة للمشاريع عبر منع زيادة الإنفاق على المشاريع وتقديم تقارير رصد مناسبة.

٦٠٢ - وفي الفقرة ٣٩، وافق موئل الأمم المتحدة على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) تحديد إطار زمني لتنفيذ قرار مجلس إدارته المتعلق بتحديد شريك مناسب لإدارة الصندوق الاستئماني للعمليات التجريبية للتمويل الأولي الواجب السداد وصياغة إطار مرجعي شامل لإدارة العمليات والمخاطر بالشكل الملائم؛ و (ب) وضع إطار واضح للرصد والضمان وتوثيقه في ما يتعلق باستخدام أموال العمليات التجريبية للتمويل الأولي الواجب السداد والمسائلة عنها؛ و (ج) توخي الدقة في متابعة السداد الذي تقوم به كل جهة مقترضة والتقييد بالجدول الزمني للسداد.

الإدارة المسؤولة: فرع الاقتصاد الحضري  
الحالة: نُفِذت  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

(٣٥) A/69/5/Add.9 و Corr.1 ، الفصل الثاني.

٦٠٣ - حدّث موئل الأمم المتحدة لجنة الممثلين الدائمين المعنية بحالة تنفيذ القرار ٢٣/١٠ الصادر عن مجلس إدارته الذي ورد فيه أن الموئل لم ينجح في إيجاد شريك مناسب أو هيكل مناسب تُنقل إليه حافظة الصندوق الاستثماري للعمليات التجريبية لتمويل الأولي الواجب السداد. وبالنظر إلى صغر حجم الحافظة، سيتولى موئل الأمم المتحدة إدارة الحافظة داخلياً. وأوفد موئل الأمم المتحدة بعثات ميدانية في شباط/فبراير وآذار/مارس ٢٠١٥ لإجراء دراسات استقصائية بشأن فرادى المستفيدين من المشاريع الممولة عن طريق الصندوق الاستثماري للعمليات التجريبية في ثلاثة بلدان للتأكد مما إذا كان المستخدمون النهائيون قد استخدموا القروض الفردية للأغراض المقصودة من المشاريع ذات الصلة. وجاءت النتائج مُرضية وبيّنت أن الأموال تُستخدم للأغراض المقصودة. ومن المقرر إيفاد بعثة إلى بلد رابع بحلول كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٥. ورصد موئل الأمم المتحدة عن كثب عمليات تسديد القروض، وتبيّن أنّها تجري جميعها حتى الآن وفقاً للجدول المحدد.

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١<sup>(٣٦)</sup>

٦٠٤ - وفي الفقرة ٢٤، وافق موئل الأمم المتحدة على توصية المجلس بأن يستعرض الموئل التكاليف والفوائد الناجمة عن اتخاذ إجراءات للتخفيف من المخاطر والخسائر الناجمة عن أسعار الصرف. وبالتنسيق مع مكتب الأمم المتحدة في نيروبي، ورهنا بتوجيه من مقر الأمم المتحدة، يمكن أن تشمل هذه الإجراءات حلولاً متاحة تجارياً.

٦٠٥ - هذه التوصية تجاوزتها الأحداث، لأن نظام أوموجا يفرض تركيز إدارة أرصدة العملات في مكتب المراقب المالي في مقر الأمم المتحدة.

الإدارتان المسؤولتان:	شعبة العمليات وإدارة الشؤون الإدارية
الحالة:	تجاوزتها الأحداث
الأولوية:	عالية
التاريخ المستهدف:	لا ينطبق

٦٠٦ - وفي الفقرة ٣٦، كرر المجلس من جديد توصيته السابقة أن يضع موئل الأمم المتحدة ترتيبات محددة لتمويل التزاماته تجاه استحقاقات نهاية الخدمة وما بعد التقاعد، كيما ينظر فيها ويوافق عليها مجلس إدارته والجمعية العامة.

(٣٦) A/67/5/Add.8، الفصل الثاني.

٦٠٧ - سيصدر مكتب المراقب المالي توجيهات في أعقاب المناقشة التي ستجريها الإدارة وتحليل البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤. وبحسب التوجيهات الواردة، سيلتمس موئل الأمم المتحدة الإذن المناسب من مجلس إدارته ومن الجمعية العامة.

الإدارتان المسؤولتان: شعبة العمليات وإدارة الشؤون الإدارية  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

### ثالث عشر - مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الثاني/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٣٧)</sup>

٦٠٨ - يرد في الجدول ٣٤ موجز للحالة في آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بتنفيذ التوصيات الرئيسية.

#### الجدول ٣٤

#### حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الشعبة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة الإدارة	٤	٤	٤	-
شعبة الإدارة وشعبة العمليات	١	١	١	-
مكاتب متعددة	٣	٣	٣	-
المجموع	٨	٨	٨	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	١٠٠	-

٦٠٩ - يرد في الجدول ٣٥ موجز للحالة في آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بتنفيذ جميع التوصيات.

(٣٧) A/70/5/Add.10، الفصل الثاني.

الجدول ٣٥  
حالة تنفيذ جميع التوصيات

الشعبة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفِذت	التوصيات التي نُفِذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
شعبة الإدارة	٩	١	٨	٧	١
شعبة الإدارة وشعبة العمليات	١	-	١	١	-
مكاتب متعددة	٤	-	٤	٤	-
المجموع	١٤	١	١٣	١٢	١
النسبة المئوية	١٠٠	٧	٩٣		

٦١٠ - وفي الفقرة ٩، أوصى المجلس أن يُضمّن مدير المكتب في جميع عملياته الضوابط المالية التي تقتضيها المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، وأن يشارك الموظفون في مسك سجلات مالية تتسم بالدقة والتوقيت المناسب والاستفادة الكاملة من نواتج المعلومات المالية ذات النوعية الجيدة لدعم عملية صنع القرار.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثالث من عام ٢٠١٧

٦١١ - ستُنفذ هذه التوصية تدريجياً في فترة تطبيق نظام أوموجا وسيجري العمل بها بشكل كامل أثناء إعداد البيانات المالية لعام ٢٠١٦. ويُنتظر أن يؤدي تنفيذ نظام أوموجا إلى بدء الامتثال المنهجي للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام في العديد من العمليات اليومية التي تتأثر حالياً بشكل سلبي بسبب النظم غير المتكاملة.

٦١٢ - وفي الفقرة ١٨، أوصى المجلس بأن يضع مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة تقييمات لمخاطر الغش لتحديد مجالات عملياته الأشد عرضة للغش. وينبغي الاسترشاد بهذه التقييمات في وضع خطط التخفيف من حدة المخاطر حتى تركز برامج التدريب وتقارير الإبلاغ عن الحالات الاستثنائية المحددة على الكشف عن حالات الغش.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٧

٦١٣ - شرع بالفعل في التخطيط لوضع إطار لمكافحة الغش يتيح إجراء تقييمات مناسبة لمخاطر الغش، ووضع خطط التخفيف من حدة المخاطر والتدريب. وستكون جهود المكتب المتعلقة بأطر مكافحة الغش متسقة مع الجهود المماثلة المبذولة على مستوى الأمانة العامة للأمم المتحدة. وعلاوة على ذلك، يتوقع المكتب تحقيق فوائد كبيرة من تنفيذ نظام أوموجا عن طريق تعزيز العمليات وزيادة وضوح معاملات المكاتب الميدانية.

٦١٤ - وفي الفقرة ٢٢، أوصى المجلس بأن تقوم الإدارة بما يلي: (أ) زيادة تحسين جودة تحليل فروق الميزانية التي تقدم تقارير عنها إلى الإدارة العليا، على أن تتضمن تلك التقارير إجراءات واضحة لإعادة توزيع الميزانية أو إعادة هيكلتها، عند الاقتضاء؛ (ب) استعراض مخصصات ميزانية وتكاليف أنشطة البرنامجين المعنيين بمكافحة المخدرات والجريمة لتعزيز الإبلاغ القطاعي في البيانات المالية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٦١٥ - وتجدر الإشارة إلى أن تنفيذ هذه التوصية تتعسر بشدة بسبب وجود أموال مخصصة بشكل حصري (المساهمات المخصصة الغرض) تشكل ٩٧,٥ في المائة من مجموع الأموال الخارجة عن الميزانية. وبناء على ذلك، فإن التوصية ستكون أكثر ملاءمة للأموال المخصصة لأغراض عامة، بشرط أن يجري ذلك بعد التشاور مع الجهات المانحة المعنية. ومع ذلك، يهدف المكتب إلى تحسين نوعية تحليل فروق الميزانية المبلغ عنها في التقارير الفصلية عن الحالة المالية. وفضلاً عن ذلك، تجري عمليات إعادة التوزيع بين المشاريع والصناديق بحسب ورود التمويل وتنقيح مستوى ميزانية المشروع. وتُطلب الموافقة الرسمية من اللجان مرة في السنة، عندما يُقدّم تقرير الأداء إليها للحصول على موافقتها.

٦١٦ - وفي الفقرة ٢٦، أوصى المجلس بأن تقوم الإدارة بما يلي: (أ) تحديد مراحل واضحة لإنجاز المشروع ووضع خطط واضحة لتخصيص الموارد على مستوى المكتب

لكفالة الانتقال بنجاح إلى نظام أوموجا، ولا سيما فيما يتعلق بتنقية البيانات، وذلك للتقليل إلى أدنى حد من أثر عملية الانتقال على إعداد البيانات المالية لعام ٢٠١٥؛ (ب) ووضع جدول زمني واضح للسبل التي سيتم التعامل بها مع مخاطر النظم القديمة المتبقية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: نُفِذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٦١٧ - إن الفريق المعني بنشر نظام أوموجا يعمل مركزيا في نيويورك على إعداد المراحل الأساسية لنشر النظام في جميع كيانات المجموعة ٤، بما فيها مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة، ومكتب الأمم المتحدة في فيينا. ويشمل ذلك المراحل الأساسية لتنقية البيانات والأنشطة التحضيرية الأخرى. وبالإضافة إلى ذلك، أنجز في كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ تحليل لأوجه التوافق والاختلاف في النظم القديمة المتبقية أتاح تحديد النظم التي ينبغي الاحتفاظ بها والنظم التي سُبستعاض عنها بوظائف في نظام أوموجا. وحُدِّدت النظم القديمة المتبقية التي تحتاج إلى التغذية ببيانات من نظام أوموجا، ومَنَحَ فريق إدارة تكنولوجيا المعلومات الأولوية لإنشاء وصلات بينية لها.

٦١٨ - وفي الفقرة ٣٢، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) الاستفادة من المبادرات الجديدة ووضع استراتيجية واضحة للربط بين أهدافه الاستراتيجية العامة والأسس التي تقوم عليها البرامج والمشاريع، وينبغي استعراض المشاريع بمقارنتها بهذه الأهداف للتأكد من أنها تتسق بالقدر الكافي مع الاستراتيجية؛ (ب) ضمان أن تؤكد مرحلة الموافقة على المشاريع الاتساق مع أهداف المكتب الاستراتيجية المتفق عليها؛ (ج) والنظر في تحسين التوجيهات والدورات التدريبية لتعزيز مبدأ الاتساق.

الإدارة المسؤولة: شعبة العمليات، وشعبة شؤون المعاهدات، وشعبة تحليل

السياسات والشؤون العامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٦١٩ - وتقتضي الإجراءات الحالية لإعداد البرامج والمشاريع من المدير/المكتب الذي يقدمها أن يوثق بوضوح الصلة بين البرامج/المشاريع والإطار الاستراتيجي لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة. ويصنّف كل مشروع في حافظة المكتب تحت أحد البرامج الفرعية للإطار الاستراتيجي؛ ولذا توجد فعليا صلة بين مشاريع المكتب والأهداف الاستراتيجية المحددة في الإطار الاستراتيجي. وفي مرحلة إقرار المشاريع، تتولى جهات التنسيق المعنية بضمان الجودة في الأقسام الإقليمية التحقق من اتساقها مع استراتيجية المكتب. ويجب أن يؤكد هذا الاتساق أيضاً في المذكرة الداخلية التي تُرفق بطلب الموافقة على المشروع الذي يُقدّم إلى لجنة استعراض البرامج. ومع ذلك، وفي هياكل المكتب الجديدة المبنية على نظام أوموجا، سيكون لجميع المشاريع أطر واضحة ومعززة للإدارة القائمة على النتائج، مع الإشارة بشكل مباشر إلى البرامج الفرعية ذات الصلة في الإطار الاستراتيجي للمكتب. وتواصل وحدة التخطيط الاستراتيجي والشؤون المشتركة بين الوكالات، التابعة لشعبة تحليل السياسات والشؤون العامة، تنظيم دورات تدريبية على تصميم المشاريع والموافقة عليها لفائدة المكاتب التي تحتاج إليها. وسيستحدث جزء مخصص للتدريب على الاتساق بصفة عامة.

٦٢٠ - وفي الفقرة ٣٣، أوصى المجلس بأن يكفل المكتب الاتساق في استخدام النتائج الموحدة التي وضعت لكل مجال من المجالات المواضيعية في جميع برامج ومشاريعه من أجل ضمان الاتساق مع الأهداف الاستراتيجية.

الإدارة المسؤولة: شعبة العمليات، وشعبة شؤون المعاهدات، وشعبة تحليل السياسات والشؤون العامة  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٦٢١ - وتتسق البرامج والمشاريع اتساقاً تاماً مع مؤشرات النتائج الموحدة، على النحو المبين في البرامج المواضيعية المعنية. وسيواصل المكتب كفالة الاتساق في استخدام المؤشرات الموحدة في الإطار المنطقي الإلزامي لجميع المشاريع والبرامج الجديدة أو حين تنقيح المشاريع القديمة التي كانت سارية قبل وضع المؤشرات الموحدة.

٦٢٢ - وفي الفقرة ٤٠، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) استخدام البيانات المحسنة المتعلقة بالتكاليف بغرض الاستفادة منها في استراتيجيات أولويات التمويل

وبرامج الكفاءة؛ (ب) إنجاز بدء تنفيذ عملية الاسترداد الكامل لتكاليف المشاريع، وتعزيز دعم التوجيه والتدريب لتمكين الموظفين من فهم المبادئ وكيفية تطبيقها على أنشطة المشاريع؛ (ج) وضع عملية تأكد/استعراض لكفالة تصنيف التكاليف باستمرار وعلى نحو موثوق في جميع الأعمال وفقا لإطار استرداد التكاليف.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة وشعبة العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثالث من عام ٢٠١٧

٦٢٣ - وشُرع في تنفيذ نموذج الاسترداد الكامل لتكاليف المشاريع بطريقة ووتيرة تتسمان بالواقعية لكفالة استدامة شبكة المكاتب الميدانية، والتقليل إلى أدنى حد من أسباب تعطيل إنجاز البرنامج. وسيُنجز تنفيذ الاسترداد الكامل لتكاليف المشاريع في الفترة ٢٠١٦-٢٠١٧. وستوثق الأحكام الانتقالية النهائية ذات الصلة في الميزانية الموحدة لفترة السنتين نفسها.

٦٢٤ - وفي الفقرة ٤٤، أوصى المجلس بأن يتحمل فرادى مديري المشاريع المسؤولية عن مشاريع التقييم من أجل ترسيخ ثقافة التقييم. وينبغي إدراج التقيد بهذا النشاط في نظام تقييم الأداء. وعلاوة على ذلك، ينبغي أن ترصد الإدارة العليا معدلات تنفيذ توصيات التقييم.

الإدارات المسؤولة: شعبة العمليات، وشعبة شؤون المعاهدات، وشعبة تحليل

السياسات والشؤون العامة، ومكتب المدير التنفيذي (وحدة

التقييم المستقل)

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٦٢٥ - إن التقييم جزء من دورة إدارة البرامج. ولذا يمكن أن يجري التقييم في إطار النظام الإلكتروني لتقييم الأداء تحت بند أهداف إدارة البرامج ذات الصلة إذا كانت تشكل جزءا من الأهداف الأساسية في خطة العمل السنوية. وعلى هذا الأساس، يستطيع الموظفون

والمديرون تقدير مهام التقييم الأساسية خلال عملية تقييم الأداء. وستعرض وحدة التقييم المستقل معدل تنفيذ توصيات التقييم على المدير التنفيذي وعلى الدول الأعضاء.

٦٢٦ - وفي الفقرة ٥٠، أوصى المجلس بأن تقوم الإدارة بما يلي: (أ) إكمال تنفيذ عملية إدارة المخاطر، وجمع المعلومات المتضمنة في سجلات الشعب والمكاتب الميدانية في سجل للمخاطر في المنظمة؛ (ب) القيام بانتظام باستعراض وتحديث السجل لتيسير استخدامه كأداة عملية في اتخاذ القرارات على نطاق المكتب؛ (ج) النظر في ما إذا كان من المناسب الاستمرار في تجميع المخاطر المتعلقة بالمكتب المعني بالمخدرات والجريمة وبمكتب الأمم المتحدة في فيينا في سجل واحد.

الإدارات المسؤولة: مكتب المدير التنفيذي، وشعبة الإدارة، وشعبة العمليات/شعبة

شؤون المعاهدات وشعبة تحليل السياسات والشؤون العامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٦٢٧ - ستُقدم سجلات المخاطر على مستوى الشعب إلى لجنة التنسيق الإداري التابعة لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة في أيلول/سبتمبر/تشرين الأول/أكتوبر ٢٠١٥، أما سجلات المخاطر على مستوى المكاتب الميدانية فستُعدّ في صيغتها النهائية بحلول نهاية كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٥، وتُقدم إلى تلك اللجنة في مطلع عام ٢٠١٦. ويُتوقع أن إطار إدارة المخاطر المؤسسية، الذي يدعم الإدارة العليا في صنع القرارات المستنيرة بالاطلاع على المخاطر الكامنة، سيكون جاهزاً للتشغيل بشكل كامل في عام ٢٠١٦. ومن المقرر إجراء استعراض شامل في عام ٢٠١٦ لتقييم ما إذا كان جمع سجلات المخاطر في مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة ومكتب الأمم المتحدة في فيينا لا يزال أمراً مناسباً.

٦٢٨ - وفي الفقرة ٥٤، أوصى المجلس بأن تستخدم دائرة إدارة الموارد البشرية الدراسات الاستقصائية للموظفين لاستبيان آراء جميع الموظفين بشأن مجموعة واسعة من المسائل ذات الصلة بالموارد البشرية من أجل دعم إدارتها للقوة العاملة، وذلك بالاسترشاد بها في وضع استراتيجيات نشر الموظفين وتدريبهم وتنمية قدراتهم.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٦٢٩ - شرع مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة، بالتعاون مع المكاتب الفنية، في إعداد دراسة استقصائية مناسبة ستُنَفَّذ في الربع الأول من عام ٢٠١٦.

٦٣٠ - وفي الفقرة ٥٧، أوصى المجلس بأن تعزز الإدارة فهمها لاحتياجات المشاريع من الموظفين عن طريق استعراضها، في حدود النموذج العام للتوظيف الذي وضعته الأمانة العامة للأمم المتحدة، وعمليات وضع خطط التوظيف للمقر وخطط التوظيف الإقليمية، وتحقيق التوازن في الاستخدام الأمثل للموارد بين موظفي المقر والموظفين الميدانيين وتوصيفات الرتب.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٦٣١ - وسيعمل مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة مع المكاتب الفنية على إعداد توقعاتها المتعلقة باحتياجاتها من الموظفين للسنوات الخمس المقبلة في المواقع الميدانية والمقر على حد سواء. وبمجرد توفر هذه التوقعات، سيحدد المكتب احتياجات التدريب والسبل الكفيلة بمعالجتها.

٦٣٢ - وفي الفقرة ٦٥، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) في حدود نموذج التوظيف العالمي للأمانة العامة للأمم المتحدة، بناء نموذج للتركيبة الأمثل للقوة العاملة وقدراتها واحتياجاتها من التدريب وذلك في إطار خطة توظيف متوسطة وطويلة الأجل؛ (ب) انتهاز الفرصة التي يتيحها نظام أوموجا لتحسين جمع البيانات الشاملة عن القوة العاملة، واستخدام هذه المعلومات للتخطيط المتعلق بالاستقدام والاحتياجات من الموظفين والقدرات لتلبية الاحتياجات المتوقعة للأعمال في المستقبل؛ (ج) النظر في إعادة إنشاء "أفرقة جواله" في المقر يمكنها أن تدعم المكاتب الميدانية في فترات زمنية قصيرة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٣٣ - ويُجري مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة تحليلاً للاحتياجات في مجال التدريب حيث ينظر في مختلف الفئات المهنية وفي التدريب الذي تلقاه الموظفون سابقاً. وسينظر المكتب أيضاً في احتياجات وحدات العمل فضلاً عن احتياجات فرادى الموظفين لتحديد الاحتياجات من حيث المهارات والقدرات اللازمة للسنوات الثلاث القادمة. ويدرس المكتب أيضاً برامج التدريب المتوفرة داخلياً وفي المنظمات الأخرى التي يمكن أن يستفيد منها المكتب لسد فجوة المهارات. وسيتيح بدء العمل بنظام أوموجا قدرة معززة في مجال التحليل الذكي للأعمال، وهي قدرة سيستفيد منها مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة. فالمكتب جزء لا يتجزأ من الأمانة العامة للأمم المتحدة، لذا فإنه يعمل بشكل كامل في إطار المنظمة. وفور تنفيذ نظام أوموجا وتبين أساليب العمل الجديدة بوضوح، سيعمل المكتب على توفير "أفرقة جوالّة" حيثما دعت الحاجة إليها، وفي حدود الميزانية والقيود المفروضة على الموارد.

٦٣٤ - وفي الفقرة ٧١، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بتحسين نوعية البيانات المجمعة بشأن الاستقدام وتتبع أثر أي تأخيرات في الإجراءات على تنفيذ العمليات.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٣٥ - ويعتمد المكتب على النظم والأدوات المتاحة حالياً للحصول على البيانات الإحصائية المناسبة. ومن المنتظر أن تتاح من خلال تنفيذ نظام أوموجا قدرات أكثر تطوراً على صعيد التحليل الذكي للأعمال تستخدم في تحسين تعقب العمليات ذات الصلة من بدايتها إلى نهايتها في جميع أنحاء المنظمة.

٦٣٦ - وفي الفقرة ٧٢، أوصى المجلس بأن يستفيد المكتب دروساً من مفوضية الأمم المتحدة لشؤون اللاجئين وغيرها من الهيئات التي تستخدم إطاراً لتنقل الموظفين وأن يكفل الاسترشاد بملاحظاتها في تنفيذ الإطار.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: مفتوح

٦٣٧ - وستقوم الأمانة العامة للأمم المتحدة في عام ٢٠١٦ بتنفيذ إطار التطوير الوظيفي وتنقل الموظفين. وسوف يطبق المكتب نموذج تنقل الموظفين الذي تأخذ به الأمانة العامة للأمم المتحدة، مع إيلاء الاعتبار الواجب للأطر المماثلة المطبقة في وكالات أخرى، مثل مفوضية الأمم المتحدة لشؤون اللاجئين، حيثما كان ذلك ممكناً.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٦٣٨ - قدم المجلس، في المرفق الأول لتقريره عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.10، الفصل الثاني)، موجزا لحالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات مالية سابقة. ويلخص الجدول ٣٦ الحالة العامة في آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات البالغ عددها ١٣ توصية التي اعتبرها المجلس "قيد التنفيذ".

#### الجدول ٣٦

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات سابقة التي ارتئي في المرفق الأول من تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	تُنفذت أو التي تجاوزتها الأحداث	التوصيات قيد التنفيذ	حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
مكتب المدير التنفيذي	١	-	١	١	-
شعبة الإدارة	٧	١	٦	٦	-
مكاتب متعددة	٥	١	٤	٤	-
المجموع	١٣	٢	١١	١١	-
النسبة المئوية	١٠٠	١٥	٨٥		

تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٣٨)</sup>

٦٣٩ - في الفقرة ٢٠، وافق المكتب على توصية المجلس بأن تنسق أي تحسينات تدخل على النظام بحيث تُفيد المستخدم المباشر وتلبي الاحتياجات المؤسسية. وتُحدد بشدة الخصائص الوظيفية للنظم وتجزؤها من القدرة على رصد المعلومات المتعلقة بإدارة المالية واستعراضها بسهولة على نحو مركزي. وفي الوقت نفسه، يأخذ المكتب بنظام من الضوابط على درجة عالية من اللامركزية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٤٠ - ستنفذ هذه التوصية في إطار نظام أوموجا الذي تتكامل الخصائص الوظيفية ضمنه بشكل اعتيادي. وخطوة أولى، قام المكتب بتصميم هياكل المشاريع على نحو يتيح الأخذ بأسلوب الإدارة القائمة على النتائج مع تفعيل الجوانب التشغيلية لتنفيذ المشاريع في نفس الوقت. كذلك أُجري تحليل لأوجه التوافق/الاختلاف من أجل معالجة جوانب القصور المحتملة في الخصائص الوظيفية لنظام أوموجا. ويخضع حالياً ذلك التحليل للاستعراض من جانب مكتب تكنولوجيا المعلومات والاتصالات في مقر الأمم المتحدة.

٦٤١ - وفي الفقرة ٢٦، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يعزز نشاط استعراضه الفصلي بحيث يكفل صحة ودقة الالتزامات غير المصفاة، وأن ينظر في زيادة التوجيه والإشراف في هذا المجال ليكفل بصورة أفضل تحديث الالتزامات في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: نفذت

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٦٤٢ - مع اقتراب تنفيذ نظام أوموجا، ازدادت عمليات استعراض الالتزامات غير المسددة. وفي ٣١ تموز/يوليه ٢٠١٥، كانت قيمة الالتزامات غير المصفاة/طلبات السفر قد انخفضت

(٣٨) A/69/5/Add.10، الفصل الثاني.

إلى ٣٣,٣ مليون دولار. وقد اتخذ مكتب الأمم المتحدة في فيينا ومكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة إجراءات للتأكد من أن الالتزامات الصحيحة وحدها هي التي تحال إلى نظام أوموجا، ومن أن مطالبات السفر تقدم في غضون أسبوعين بعد إتمام السفر.

٦٤٣ - وفي الفقرة ٣٤، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يجد حلولاً لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، وأن يدرج في عملياته على وجه الاستعجال وسائل لإدخال البيانات والتحقق منها في الوقت المناسب.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثالث من عام ٢٠١٧

٦٤٤ - ويرجى الرجوع إلى تعليقات المكتب المبينة في الفقرة ٦١١ أعلاه فيما يتعلق بالتوصية الواردة في الفقرة ٩ من تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.10، الفصل الثاني).

٦٤٥ - في الفقرة ٣٨، وافق المكتب على توصية المجلس بأن ينتهي، بحلول تموز/يوليه ٢٠١٤، من وضع سجله للمخاطر التنظيمية بتحديد الأولويات المتعلقة بتلك المخاطر وإجراءات التخفيف منها. وينبغي استعراض السجل بانتظام من طرف فريق من كبار موظفي المكتب، واتخاذ الإجراءات للتخفيف من أي مخاطر تنشأ.

الإدارة المسؤولة: مكتب المدير التنفيذي، وشعبة الإدارة، وشعبة شؤون المعاهدات، وشعبة العمليات، وشعبة تحليل السياسات والشؤون العامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٦٤٦ - وستقدم سجلات المخاطر على مستوى الشعب إلى لجنة التنسيق الإداري في الفترة أيلول/سبتمبر/تشرين الأول/أكتوبر ٢٠١٥، وستوضع السجلات على مستوى المكاتب الميدانية في صيغتها النهائية بحلول نهاية كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٥.

٦٤٧ - وفي الفقرة ٤٦، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يقوم بانتظام بتحليل أسباب تنقيح المشاريع وتمديدتها، كي يرى إن كان النهج الحالي القائم على أساس

المشاريع هو أكفأ طريقة لضمان التمويل اللازم لإنجاز نواتجه، ويحدد نطاق التحسينات الممكنة في تخطيط المشاريع.

الإدارة المسؤولة: شعبة العمليات، وشعبة شؤون المعاهدات، وشعبة تحليل السياسات والشؤون العامة  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٤٨ - يجري عادة في التقارير البرنامجية المرحلية السنوية المتعلقة بالبرامج الإقليمية والقطرية العالمية الإبلاغ عن التحديات والمخاطر الرئيسية والدروس الأساسية المستفادة. وتضطلع سنويا لجنة استعراض البرنامج بإجراء استعراض لهذه التقارير وتقييمها، وقد تقدم توصيات بشأن البرنامج ككل، بما يشمل المنظورات المحددة المتعلقة بالنهج البرنامجي وبالتصميم والتمويل. ويشير المكتب إلى أن الأخذ بنظام أوموجا سوف يحدث تغييرات رئيسية في عمليات وضع المشاريع وتنقيحها وإجازتها والموافقة عليها. وسيقوم المكتب، في إطار تنفيذ نظام أوموجا وتثبيت العمل به في الفترة من أواخر عام ٢٠١٥ حتى نهاية عام ٢٠١٦، باستعراض الخيارات المثلى للحد من الخطوات المتبعة في عمليات تنقيح المشاريع وتنقيح ميزانيتها.

٦٤٩ - وفي الفقرة ٥٨، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يستعرض متطلبات الإبلاغ الحالية، سواء للأغراض الداخلية أو لإطلاع الجهات المانحة، وتحديد إن كانت هناك طريقة أقل تكلفة للقيام بذلك الإبلاغ، كتبسيط تلك المتطلبات أو ترشيدها أو التقليل من المعلومات المطلوبة من موظفي المشاريع.

الإدارة المسؤولة: شعبة العمليات، وشعبة شؤون المعاهدات، وشعبة تحليل السياسات والشؤون العامة  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٦٥٠ - والمكتب بصدد تنفيذ نظام أوموجا وقد بدأ العمل المشترك فيما بين الشعب من أجل تحديد الكيفية التي يمكن بها لخصائص الإبلاغ الجديدة في نظام أوموجا أن تساعد على تبسيط عمليات ونظم الإبلاغ الحالية. ويتمثل أحد الجوانب الرئيسية في تصميم الهياكل

السليمة لمجموعة العلامات الترميزية من أجل الاستفادة من العمليات المتكاملة التي يوفرها نظام أوموجا.

٦٥١ - وفي الفقرة ٧٥، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يعزز إطاره المتعلق بمشاركة الأطراف الخارجية.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٦٥٢ - تم عموماً تعزيز عدد من العناصر وأدرجت تلك العناصر في الأدلة المنشورة بشأن إطار مشاركة الأطراف الخارجية اعتباراً من نيسان/أبريل ٢٠١٤. ونفذت بالكامل خمسة مقترحات من بين المقترحات الثمانية المقدمة من المجلس، وسيجري النظر في المقترحات الثلاثة المتبقية في سياق التنقيح الأول الذي سيجري للأدلة المتعلقة بالإطار في آذار/مارس ٢٠١٦.

٦٥٣ - وفي الفقرة ٧٧، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يقوم، ولا سيما شعبة العمليات التابعة له، برصد الامتثال لإطار مشاركة الأطراف الخارجية، وأن يقوم بحلول تموز/يوليه ٢٠١٥ بتحليل ما إذا كانت بداية العمل بذلك الإطار قد أحدثت أي تغييرات كبيرة في وتيرة أو نطاق إنجاز المشاريع.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة وشعبة العمليات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٦٥٤ - وسيجري استعراض لإجراءات إطار مشاركة الأطراف الخارجية وأدلتها لضمان الامتثال بشكل أفضل للعمليات المرتبطة به وتحسين فهمها، ومن المقرر أن يكتمل الاستعراض في كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٥. وضماناً للامتثال لأحكام ذلك الإطار، تتضمن الآن إجراءات إجازة المشاريع استعراض تجريه الوحدة المعنية بمشاركة الأطراف الخارجية لأي مشروع يعتزم إشراك أطراف خارج إطار عملية الشراء.

٦٥٥ - وفي الفقرة ٨٢، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يحدد وسيلة للتأكد من أن عمليات الشراء في المكاتب الميدانية تجري وفقا لقواعد الشراء المطبقة في المكتب وفي مكتب الأمم المتحدة في فيينا.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٦٥٦ - سيتحدد باستمرار نموذج العمل الخاص بأنشطة الشراء في المكاتب الميدانية التابعة للمكتب وفقا لتسلسل سير العمل في نظام أوموجا فيما يتعلق بإدارة العلاقات مع الموردين. وبحلول تشرين الثاني/نوفمبر ٢٠١٥، سيجري تدريب جميع موظفي المكاتب الميدانية المشاركين في أنشطة المشتريات على القيام بمهام الشراء ضمن نموذج تحديد مصادر الإمداد في نظام أوموجا. وسيجري توجيه حالات الشراء التي يجهزها البرنامج الإنمائي محليا في إطار تسلسل سير العمل إلى وحدة المشتريات بمكتب الأمم المتحدة في فيينا لاتخاذ الإجراءات التالية المتعلقة بها. وسيؤدي تنفيذ نظام أوموجا إلى تعزيز قدرة وحدة المشتريات على رصد أنشطة الشراء التي تضطلع بها المكاتب الميدانية.

٦٥٧ - وفي الفقرة ٨٥، وافق المكتب على توصية المجلس بالتأكد من أن نقص الموظفين في أي مكتب ميداني لا يؤدي إلى عدم تطبيق الفصل المناسب بين المهام، وفقا لممارسات الشراء الجيدة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٦٥٨ - تم النظر في مسألة الفصل بين المهام في إطار عملية تخطيط إمكانيات وصول المستعملين لنظام أوموجا. ويعمل المكتب بنشاط على ضمان عدم تكليف الموظفين بأدوار متعارضة. فعلى سبيل المثال، سيحول التكليف بدور ينطوي على تفويض أحد الموظفين سلطة الشراء دون تكليف ذلك الموظف بدور التصديق، الأمر الذي سيؤدي إلى التخفيف من المخاطر في المكاتب الميدانية.

٦٥٩ - وفي الفقرة ٨٧، وافق المكتب على توصية المجلس بأن تتعاون المكاتب الميدانية مع مقر المكتب في وضع وتعهد سجل رسمي بأداء البائعين يمكن الاستفادة منه بسهولة في عمليات الشراء المقبلة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٦٦٠ - وستدرج بشكل مركزي في نظام أوموجا بيانات موردي المشتريات (عمليات تسجيل بيانات الموردين وبيانات أدائهم وتعهداتها). وسوف يسهل هذا من استعراض العدد الذي أنجز فعلا من التقارير المتعلقة بأداء البائعين والإبلاغ عن تلك التقارير، كما سيسهل عمليات الشراء في المستقبل.

تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ديسمبر ٢٠١١<sup>(٣٩)</sup>

٦٦١ - في الفقرة ٩٣، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يتأكد، بحلول أيلول/سبتمبر ٢٠١٢، من أن جميع مقترحات المشاريع الجديدة: (أ) تحدد بوضوح وإيجاز المشكلة التي يهدف المشروع إلى معالجتها؛ (ب) تضع خط أساس واضح يمكن بموجبه تقييم الإنجاز، أو تقدم شرحاً بيناً لكيفية تحديد خط الأساس؛ (ج) تحدد وتوثق المخاطر المادية وإجراءات التخفيف، بما في ذلك تخصيص عنصر للطوارئ في ميزانيات المشاريع، للتصدي للمخاطر غير المعروفة.

الإدارة المسؤولة: شعبة العمليات، وشعبة شؤون المعاهدات، وشعبة تحليل السياسات والشؤون العامة

الحالة: تجاوزتها الأحداث

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٦٦٢ - تم تنفيذ الجزأين (أ) و (ب) من التوصية. أما الجزء (ج) منها، فيرى المكتب الآن أنه لم يعد من الممكن تنفيذه، ذلك أن هذا النوع من الطوارئ يجب أن يجري التفاوض بشأنه على أساس كل جهة مانحة على حدة. فضلا عن ذلك، فإن حالات الطوارئ كثيرا

(٣٩) A/67/5/Add.9، الفصل الثاني.

ما تدرج في فرادى بنود الميزانية متى استلزم الأمر ذلك. كذلك تدرج بعض حالات الطوارئ المحددة عند العلم بها، ومنها على سبيل المثال حالات تخفيض العمليات. وبالتالي، يطلب المكتب غلق ملف هذه التوصية بالنظر إلى تعذر تنفيذها في جميع الحالات. وسوف تخصص اعتمادات للطوارئ في المشاريع القائمة والجديدة، حيثما أمكن وفي الحالات التي توافق عليها الجهات المانحة.

٦٦٣ - وفي الفقرة ١٠٥، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) وضع منهجية مفصلة لتقييم البرنامج الإقليمي لشرق آسيا والمحيط الهادئ؛ (ب) الاسترشاد بالخبرة المكتسبة في تحديد منهجية البرامج الإقليمية المتبقية؛ (ج) إنجاز عمليات التقييم في الوقت المناسب للاسترشاد بها في وضع البرامج الإقليمية في المستقبل.

الإدارة المسؤولة: مكتب المدير التنفيذي

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٦٦٤ - ويعتبر المكتب أن الجزأين (أ) و (ب) من التوصية قد نفذوا بالكامل. وتعمل حالياً وحدة التقييم المستقل على وضع اللمسات الأخيرة على أربعة تقييمات معمقة للبرامج الإقليمية، وتود أن تؤكد من جديد أن المنهجية المتبعة في كل تقييم قد وضعت تبعا للسمات الخاصة للمشروع/البرنامج المعني. ويتجلى هذا بوضوح في التقارير المنشورة المتعلقة بالتقييمات المعمقة. ويسلم المكتب بوجود صعوبة في إكمال التقييمات في الوقت المناسب للاسترشاد بها في وضع البرامج الإقليمية المقبلة. ومن أسباب التأخير في ذلك مسألة قابلية البرامج للتقييم. ولمواجهة ذلك، وضعت وحدة التقييم المستقل تقييما تجريبيا المدى قابلية البرامج للتقييم تخضع له البرامج في مرحلة مبكرة منها بهدف كفالة إجراء التقييم النهائي للبرامج في حينه.

## رابع عشر - مكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٤٠)</sup>

٦٦٥ - يرد في الجدول ٣٧ موجز لحالة تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

## الجدول ٣٧

## حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
الفريق المعني بالموارد البشرية والتغيير	١	٦	٦	-
برنامج الابتكار والتحسين في مجال تسيير الأعمال	-	٢	٢	-
المكتب التنفيذي/فريق الشؤون المالية	-	٢	٢	-
المجموع	١١	١٠	١٠	-
النسبة المئوية	١٠٠	٩١		

٦٦٦ - ويرد في الجدول ٣٨ موجز لحالة تنفيذ جميع التوصيات في آب/أغسطس ٢٠١٥.

## الجدول ٣٨

## حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدّد لها تاريخ مستهدف
الفريق المعني بالموارد البشرية والتغيير	١	١٥	١٥	-
برنامج الابتكار والتحسين في مجال تسيير الأعمال	-	٣	٣	-
المكتب التنفيذي/فريق الشؤون المالية	-	٢	٢	-
المجموع	٢١	٢٠	٢٠	-
النسبة المئوية	١٠٠	٩٥		

(٤٠) A/70/5/Add.11، الفصل الثاني.

٦٦٧ - وفي الفقرة ١٥، كرر المجلس توصيته السابقة بأن يستعرض المكتب سياسته فيما يتعلق بالاحتياطات التشغيلية، وأن يضع، بموافقة مجلسه التنفيذي، خططاً واضحة لاستخدام فائض الأرصدة الاحتياطية، وبأن ينشئ لهذا الغرض احتياطياً محدد الهدف لإدارة هذا التخفيض.

الإدارة المسؤولة: المكتب التنفيذي وفريق الشؤون المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٦٦٨ - وسيستخدم المكتب جزءاً من الاحتياطات لتمويل مشاريع استثمارية تدعم أهداف المنظمة. ويشكل تحديد هذه المشاريع عملية مستمرة، وسوف توفّر الاستثمارات لتلك المشاريع بمجرد تحديدها. وفي هذا الصدد، هناك لجنة تتألف من كبار المديرين من العمليات الميدانية ومقر المكتب على حد سواء تعمل حالياً، في سبيل تعزيز مستوى الاستفادة من صندوق الاستثمار، على وضع توجيهات واضحة بشأن معايير وإجراءات تحديد الأهلية لاستخدام أموال الاستثمارات. ومن المنتظر أن يجري وضع هذه التوجيهات موضع الممارسة العملية في الربع الأخير من عام ٢٠١٥. علاوة على ذلك، تجدر الإشارة إلى أن الصيغة المستخدمة في حساب الاحتياطي التشغيلي لا يزيد عمرها عن سنتين تقريباً، وبالتالي، فإن الشروع في إجراء استعراض في هذه المرحلة سيكون أمراً سابقاً لأوانه. كذلك تجدر الإشارة إلى أن حساب الاحتياطي يحدد عتبة دنيا يشكل تجاوزها خطراً تشغيلياً ومالياً على عمل المكتب.

٦٦٩ - وفي الفقرة ٢٦، أوصى المجلس بأن يستعرض المكتب الأساس الذي تقوم عليه التكاليف المعزوة مباشرةً إلى تقديم الدعم والرسوم الإدارية، من أجل ضمان الاتساق والإنصاف والشفافية في ضوء مبادئ نموذج التسعير الجديد، وبصورة خاصة ما يلي: (أ) كفالة أن يعكس الإبلاغ عن مشروع الإجراءات المتعلقة بالألغام جدول التكاليف المعزوة مباشرةً إلى تقديم الدعم، المدرجة حالياً ضمن التكاليف البرنامجية، بالإضافة إلى الرسوم الإدارية المفروضة؛ (ب) استعراض معدلات استرداد التكاليف في اتفاقات التعاقد الفردية التي تُدار لحساب الشركاء من أجل ضمان الإنصاف في معدلات الرسوم التي تُفرض على الشركاء وإبراز التكاليف الفعلية المتكبدة على نحو أفضل.

الإدارات المسؤولة: المكتب التنفيذي وفريق الشؤون المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٧٠ - وفي سبيل تسليط الضوء بشكل أوضح على التكاليف المشار إليها، تجري إعادة تصميم فرادى التقارير المالية الخاصة بالإجراءات المتعلقة بالألغام للمشاريع التي تدرج ضمن مذكرة التفاهم. وسيجري أيضا توفير تقرير سنوي موحد جديد عن جميع الإجراءات المتعلقة بالألغام وأنشطة الأمانة في هذا الصدد، لزيادة دعم قيم الشفافية والاتساق التي يأخذ بها المكتب.

٦٧١ - ويعكس التباين في معدلات الاسترداد فيما بين الشركاء الاتفاقات الأصلية الموقعة بين المكتب والشركاء في ذلك الوقت. وتبذل بالفعل المجموعة المعنية بخدمات الموارد البشرية بمكتب خدمات الحوافز العالمية جهدا لاستعراض هذه الاتفاقات، والتأكد من أن معدلات الاسترداد المتعلقة بالخدمات المقدمة إلى الشركاء تتفق مع سياسات التسعير التي يأخذ بها المكتب حاليا والتعليمات الإدارية التي صدرت حديثا بشأن الموظفين الذين يتولى الشركاء إدارة شؤونهم. ومن المتوخى أن تكون معدلات الاسترداد منصفة بالنسبة لجميع الشركاء، بما يعكس التكلفة الفعلية بالإضافة إلى الرسوم الإدارية الثابتة للمكتب.

٦٧٢ - وفي الفقرة ٣٣، أوصى المجلس بأن تحصل الإدارة على ضمانات محددة من خبراء مستقلين بشأن سلامة تنفيذ النظام المركزي لتخطيط الموارد والتقدم المحرز في تنفيذه وملاءمة تكوينه، قبل حلول التاريخ المقرر لتنفيذ كل مرحلة من مراحله.

الإدارة المسؤولة: برنامج الابتكار والتحسين في مجال تسيير الأعمال

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٦

٦٧٣ - وفي حين أن المكتب سوف يكفل اشتغال خطط التشغيل التي سيعمل بها في المستقبل على ضمانات الخبراء المستقلين الموصى بها، فإنه سينظر في مدى إمكانية تضمين المرحلة الراهنة واحدة من هذه الضمانات لأن ذلك قد يؤثر سلبا على تنفيذ الجداول الزمنية.

وعلاوة على ذلك، فإنه يرى أن اللجنة التوجيهية للبرنامج، التي تتألف من كبار المديرين في المنظمة، توفر مستوى ملائماً من الرقابة والرصد في المرحلة الراهنة.

٦٧٤ - وفي الفقرة ٣٦، أوصي المجلس بأن يؤكد المكتب مجدداً مستوى الوفورات المتوقعة من تنفيذ النظام المركزي لتخطيط الموارد، وأن يسعى إلى الحصول على بيانات التكلفة بالاستناد إلى نقاط مرجعية سليمة لكي يُسترشد بها في عملية استعراض التكاليف والفوائد المتحققة من العملية.

الإدارة المسؤولة: برنامج الابتكار والتحسين في مجال تسيير الأعمال

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٧٥ - يحيط المكتب علماً بهذه التوصية وقد بدأ العمل على التعامل معها.

٦٧٦ - وفي الفقرة ٣٩، أوصي المجلس بأن يواصل المكتب استكشاف الفرص المتاحة لتحسين كفاءة إجراءات العمل من خلال توحيد ممارسات وأساليب العمل، وتفويض السلطات، ومواءمة حقوق دخول المستعملين مع التحسينات المدخلة على إطار الرقابة الداخلية، ووفق احتياجات العمل.

الإدارة المسؤولة: برنامج الابتكار والتحسين في مجال تسيير الأعمال

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٧٧ - وتشكل أنشطة تحسين كفاءة إجراءات العمل من خلال عمليات توحيد ممارسات وأساليب العمل جزءاً لا يتجزأ من البرنامج. كذلك تم القيام بالأعمال المتعلقة بمواءمة حقوق دخول المستعملين مع أطر الرقابة التنظيمية، ويجري الآن استعراضها ووضع اللمسات الأخيرة عليها.

٦٧٨ - وفي الفقرة ٤٦، وتمشياً مع الأهداف التي حددتها الأمم المتحدة لتحقيق المساواة بين الجنسين، يوصي المجلس بأن يواصل المكتب معالجة عدم التوازن بين الجنسين في قوته العاملة وتقييم الأثر الناشئ عن مبادراته.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية والتغيير  
 الحالة: نفذت  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٦٧٩ - ويتواصل العمل على معالجة مسألة عدم التوازن، ويجري سنويا، باستخدام مؤشرات تقييم الأداء ذات الصلة، تقييم الأثر الناشئ عن المبادرات الموضوعية للتعامل مع تلك المسألة.

٦٨٠ - وفي الفقرة ٤٩، أوصى المجلس بأن ينظر المكتب فيما إذا كانت الزيادات في عدد موظفي الإدارة العليا والموظفين الدوليين تتسق مع نموذجه التشغيلي وهدفه المتعلق ببناء القدرات.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية والتغيير  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٦٨١ - يحيط المكتب علما بهذه التوصية وقد بدأ العمل على التعامل معها.

٦٨٢ - وفي الفقرة ٥٨، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) الحصول على آراء الأفرقة المعنية بالممارسات بشأن أداء الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير باعتباره شريكا في الأعمال؛ و (ب) إدارة ورصد فوائد الإصلاحات التنظيمية الأخيرة، بما في ذلك المركز العالمي للخدمات المشتركة؛ و (ج) وضع تدبير يتناول كفاءة وظيفة الموارد البشرية من حيث التكلفة، من قبيل نسبة موظفي الموارد البشرية إلى القوة العاملة.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية والتغيير  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٦٨٣ - يحيط المكتب علما بهذه التوصية وقد بدأ العمل على التعامل معها.

٦٨٤ - وفي الفقرة ٦٢، أوصى المجلس بأن يقوم الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير، بالتعاون مع الأفرقة الأخرى المعنية بالممارسات، بجمع وتقييم المعلومات بشأن معارف وخبرات القوة العاملة لديه للاسترشاد بها في التخطيط للمهارات وللقوة العاملة في المستقبل.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٦٨٥ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٦٨٦ - وفي الفقرة ٦٧، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) وضع معايير واضحة تقودها اعتبارات الأعمال لتقييم الطلبات المقدمة من الأفراد لتغيير شروط الاستخدام من صفة موظف إلى اتفاق التعاقد الفردي؛ و (ب) رصد تأثير هذه السياسة على القوة العاملة.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٦٨٧ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٦٨٨ - وفي الفقرة ٧٠، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب برصد معدلات الدوران نتيجة الاستقالة، للاسترشاد بها في عملية التخطيط لقوته العاملة.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٦٨٩ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٦٩٠ - وفي الفقرة ٧٥، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) أن يُجري اختباراً كاملاً لافتراضات دراسة الجدوى المقبلة للتأكد من أنها مدعومة بأدلة وأنه جرى استعراضها بشكل كاف؛ (ب) أن يرصد عن كثب الأثر الناجم عن التغيرات في الشروط التي يخضع لها المتعاقدون الأفراد المحليون للتأكد من أن الفوائد المتوقعة تتحقق عملياً؛ (ج) تنفيذ تدابير لمعالجة مستويات الدوران العالية للغاية بين المتعاقدين الأفراد الدوليين، رهنا بإجراء تحليل دقيق لأسباب الدوران وخصائص تلك الوظائف.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٩١ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٦٩٢ - وفي الفقرة ٧٨، أوصى المجلس بأن يواصل المكتب عمله على وضع التوصيفات الموحدة للوظائف والشروط المنطبقة في المناصب العليا، وبأن يتخذ، عند تنفيذها، التدابير اللازمة لضمان استخدامها في الممارسة العملية.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٩٣ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٦٩٤ - وفي الفقرة ٨١، أوصى المجلس بأن ينفذ المكتب نظاماً موثقاً به للإبلاغ والتحليل المتعلقين بالوقت الذي تستغرقه إجراءات استقدام الموظفين يغطي الفترة من حدوث الشغور أولاً إلى حين شغل الوظيفة.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٩٥ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٦٩٦ - وفي الفقرة ٨٤، أوصى المجلس بأن يتوسّع المكتب في استخدامه لقوائم المرشحين المقبولين في القوة العاملة على نطاق أعمال المكتب، بحيث يكون في وضع أفضل لاستقدام الأفراد وتوزيعهم بسرعة استجابةً لاحتياجات الأعمال.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٦٩٧ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٦٩٨ - وفي الفقرة ٨٨، أوصى المجلس بأن يتولى المكتب تقييم الأثر الناجم عن استثماره الإضافي في التدريب في الآونة الأخيرة، بما في ذلك ما إذا كان نوع التدريب المقدم وتوزيعه يسد الثغرات بين مهارات القوة العاملة الحالية واحتياجات العمل المقبلة.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٦٩٩ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٧٠٠ - وفي الفقرة ٩٣، أوصى المجلس بوضع سياسة بشأن الترقّيات والإبلاغ عنها في أقرب وقت ممكن في حدود المعقول. وينبغي أن تعالج هذه السياسة قضايا رئيسية من قبيل تحديد الظروف التي يمكن أن يتنافس فيها الموظفون والمتعاقدون الأفراد على الوظائف، وكذلك الظروف التي ينبغي فيها الإعلان عن الوظائف خارجياً.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٧٠١ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٧٠٢ - وفي الفقرة ٩٤، أوصى المجلس بأن يواصل المكتب تطوير نهجه المتعلق بالتخطيط الاستراتيجي للقوة العاملة عن طريق تنفيذ نهج أكثر تنظيماً لإدارة المواهب، يشمل جميع الموظفين أياً تكن طرائق تعاقدهم.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٧٠٣ - يقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٧٠٤ - وفي الفقرة ٩٨، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) تحديد سبل تصنيف أداء الموظفين بمزيد من الوضوح عن طريق تقييم الأداء؛ (ب) تعزيز النظم الأساسية من أجل تحديد أوجه القصور في الأداء ومعالجتها.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٧٠٥ - ويقر المكتب بالتوصية وقد بدأ العمل على معالجتها.

٧٠٦ - وفي الفقرة ١٠١، أوصى المجلس بأن يستعرض المكتب نظام جوائز الجدارة لكفالة مواءمته على الدوام مع تحقيق هدفه المتمثل في بلوغ نقطة التعادل.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٠٧ - ويلاحظ المكتب التوصية ويعرب عن التزامه باستعراض نظام جوائز الجدارة لمواءمته بالهدف المالي الكلي.

٧٠٨ - وفي الفقرة ١٠٦، أوصى المجلس بأن يضع المكتب النواتج المتوخاة بشكل واضح من أجل رصد التقدم المحرز في تنفيذ الخطة الجديدة للإدارة المركزية للمخاطر وفق الجدول الزمني المتفق عليه، وأن يسعى إلى إعطاء الأولوية للعناصر الرئيسية مثل تحديد أهم المخاطر الاستراتيجية وسبل التخفيف منها.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٠٩ - لا يزال برنامج الإدارة المركزية للمخاطر، الذي سيوضع في صيغته النهائية باعتماد إطار لبرنامج الإدارة المركزية للمخاطر، قيد الإنجاز، وسيتألف من تنفيذ عدة مشاريع في ثلاث شرائح رئيسية على النحو التالي: (أ) إرساء الأساس لبرنامج الإدارة المركزية للمخاطر؛ (ب) تعميم برنامج الإدارة المركزية للمخاطر؛ (ج) الانتقال إلى "نهج العمل المعتاد". وفي إطار الاستعداد لشرائح البرنامج، اضطلع بعدة أنشطة تشمل على سبيل المثال لا الحصر ما يلي: إنشاء وحدة لبرنامج الإدارة المركزية للمخاطر؛ واستقدام أعضاء مختارين للعمل بهذه الوحدة؛ وإعداد موزج البرنامج؛ وإعداد تحليل للسياق الحالي وتوقعات أصحاب المصلحة واحتياجاتهم. وقد أقر فريق العمليات المركزية موزج البرنامج، الذي يبين نطاق البرنامج ويقدم استعراضاً عاماً رفيع المستوى للشرائح الثلاث، والمشاريع المتضمنة في إطار كل شريحة ومواعيدها النهائية. واستناداً إلى موزج البرنامج وإلى النتائج التي انتهت إليها تحليل الثغرات، ستوضع خطة مفصلة للتنفيذ تحدد فيها المواعيد النهائية، وسيُصدّق التقدم المحرز بانتظام.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات للفترات المالية السابقة

٧١٠ - قدّم المجلس، في المرفق الثاني لتقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.11، الفصل الثاني)، ملخصاً لحالة تنفيذ التوصيات من الفترات المالية السابقة. ويلخص الجدول ٣٩ الحالة العامة حتى آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات البالغ عددها ٢٢ توصية التي اعتبرها المجلس "قيد التنفيذ" أو "لم تنفذ".

## الجدول ٣٩

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من فترات سابقة التي ارثني في المرفق الثاني لتقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
الفريق المعني بالممارسات المالية	٥	٤	٤	-
الفريق المعني بممارسات الهياكل الأساسية المستدامة	٣	٣	٣	-
الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة	٨	٨	٨	-
مكاتب متعددة	٦	٦	٥	١
المجموع	٢٢	٢١	٢٠	١
النسبة المئوية	١٠٠	٩٥		

تقرير المجلس عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١<sup>(٤١)</sup>

٧١١ - في الفقرة ٤٨، أكد المجلس توصيته السابقة بأن يعمل مكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع على (أ) استقاء الدروس المستفادة من مشاريعه القائمة والنظر في التدابير التي تتيح له إقفال المشاريع في الوقت المناسب؛ (ب) التصدي للحجم المتأخر من المشاريع المحتاجة إلى إقفال.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالإدارة المستدامة للمشاريع

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٧١٢ - لا تزال عملية الإقفال جارية وفي ٢ تموز/يوليه ٢٠١٥ كان عدد المشاريع المغلقة قد بلغ ١٥٤ مشروعاً (٢٨ في المائة). ويواصل الفريق المعني بالممارسات المالية، والدائرة

(٤١) A/67/5/Add.10، الفصل الثاني.

الاستشارية للممارسات المتكاملة، والفريق المعني بالإدارة المستدامة للمشاريع معالجة الجزء المتبقي من المشاريع المتأخرة، والمتابعة مع مديري المشاريع لمواصلة الحد من عدد المشاريع التي يلزم إغلاقها. وفي الوقت نفسه، تتأكد فرقة العمل أيضاً من أن المشاريع الجارية تعلق في الوقت المناسب مع بلوغها مرحلة الإنجاز. وفي إطار هذا الجهد، قام الفريق المعني بالممارسات المالية والدائرة الاستشارية للممارسات المتكاملة والفريق المعني بالإدارة المستدامة للمشاريع خلال الربع الثاني من عام ٢٠١٥ بتقديم دورتين على نظام WebEx تركزان على معالجة المسائل المشتركة في إغلاق المشاريع وطرق حلها. وشارك في الدورتين ١٠٤ مشاركين من مختلف المكاتب التابعة لمكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع.

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٢<sup>(٤٢)</sup>

٧١٣ - في الفقرة ٢٤، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) أن يحدد بوضوح الفوائد المتوخاة من المعلومات القائمة على الاستحقاقات وما يتصل بها من إجراءات إدارية منقحة؛ (ب) أن يعين مسؤولاً رفيع المستوى يتولى تحقيق تلك الفوائد ويدمج طرق عمل جديدة على نطاق المنظمة.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالممارسات المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٧١٤ - بدأت الأعمال الأولية المتعلقة بتنفيذ هذه التوصية أثناء النصف الثاني من عام ٢٠١٣، وتم بالفعل تعديل النظم والأدوات التي تتيح المعلومات الإدارية على نحو يعكس المعلومات على أساس الاستحقاق. ويعتزم المكتب إدراج الجزء الثاني من التوصية في تصميم وتشكيل النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد الذي سينفذ في عام ٢٠١٦.

٧١٥ - وفي الفقرة ٣١، أوصى المجلس بأن ينشئ المكتب حساباً احتياطياً مستقلاً لاستحقاقات ما بعد انتهاء الخدمة من أجل زيادة إبراز التمويل المقدم لالتزامات نهاية الخدمة.

(٤٢) A/68/5/Add.10، الفصل الثاني.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالممارسات المالية  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧١٦ - أدمج تنفيذ هذه التوصية في خطة العمل المتصلة بتولي مهام الخزينة من برنامج الأمم المتحدة الإنمائي.

٧١٧ - وفي الفقرة ٤٤، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يقوم بما يلي: (أ) تعيين شخص مسؤول عن مخاطر الغش، أو أحد كبار موظفي المخاطر، تكون له درجة وظيفية مرتفعة بصورة مناسبة، ليتولى مسؤولية الإدارة النشيطة لمخاطر الغش في جميع أنشطة المكتب؛ (ب) إجراء تقييم شامل لمخاطر الغش على نطاق المنظمة لتحديد الأنواع الرئيسية لمخاطر الغش التي يواجهها المكتب؛ (ج) تحديد مدى تسامح المكتب مع شتى أنواع مخاطر الغش وكفالة تناسب الضوابط المعنية بمكافحة الغش مع ذلك الإقدام على المخاطر.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالممارسات المالية  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧١٨ - تم تعيين موظف للمخاطر بدرجة وظيفية مرتفعة. وفيما يتعلق بالجزء المتبقي من التوصية، يمكن الرجوع إلى تعليقات المكتب الواردة في الفقرة ٧٥١ أدناه المتصلة بالتوصية الواردة في الفقرة ٧٥ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣ (A/69/5/Add.11 و Corr.1).

٧١٩ - وفي الفقرة ٥١، أوصى المجلس بأن ينظر المكتب في التكاليف والمنافع المترتبة على إجراء تحريات إلزامية عن خلفيات جميع المتقدمين أو البائعين والشركاء الآخرين أو المتعاقدين الجدد.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالموارد البشرية وممارسات التغيير والفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: مستمرة التنفيذ

٧٢٠ - بالنظر إلى المخاطر الكبيرة المتضمنة في التعاقد مع بائعين ومتعاقدين عديمي الأداء و/أو مستبعدين و/أو غير مسؤولين لتوريد السلع والخدمات، أصبح من الأمور الملزمة تسجيل جميع البائعين الذين يمنحون عقوداً في البوابة العالمية لموردي الأمم المتحدة. وتقوم البوابة العالمية لموردي الأمم المتحدة بمقارنة المعلومات الإلزامية المطلوبة للبائعين الذي ترد أسماؤهم في قوائم الجزاءات التالية: (أ) قائمة مكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع للبائعين غير المؤهلين، (ب) القائمة المنشأة عملاً بقرار مجلس الأمن ١٢٦٧ (١٩٩٩) (الشركات والأفراد المتصلون بالإرهاب)، (ج) البائعون الموقوفون والمستبعدون من قبل شعبة المشتريات في الأمم المتحدة، (د) القائمة الموحدة لجزاءات مجلس الأمن التابع للأمم المتحدة، (هـ) قوائم البنك الدولي للمشتريات المؤسسية للبائعين غير المسؤولين وقوائم البنك الدولي للشركات والأفراد غير المؤهلين. وتقوم البوابة العالمية آلياً بتحديد البائعين الخاضعين لجزاءات وإحالة الحالات إلى المدير المعني بمسائل عدم الأهلية في المكتب لاستعراضها.

٧٢١ - وفيما يتعلق بالتحري عن خلفية المتقدمين الجدد، فبالنظر إلى فعالية هذه التحريات من حيث الكلفة، يضطلع المكتب بالتحريات في حالات محددة يرى أنها ضرورية. ويقوم المكتب حالياً بوضع معايير بشأن الظروف والوظائف التي ينبغي أن تنطبق عليها تلك التحريات. إلا أن الخدمة قد دخلت حيز التشغيل الكامل وتُطلب التحريات وتنفَّذ بانتظام من قبل مقدم الخدمة.

٧٢٢ - وفي الفقرة ٦٧، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يفحص مدى التغييرات في الاتفاقات وأسباب التأخير في إنجاز المشروعات في جميع مشاريع الهياكل الأساسية التي يديرها.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالهياكل الأساسية المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٢٣ - تجري حاليا مناقشات مع الفريق المعني ببرنامج الابتكار والتحسين في مجال تسيير الأعمال لإدماج هذا الجانب وغيره من جوانب إدارة الهياكل الأساسية في النظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد.

٧٢٤ - وفي الفقرة ٧٦، وافق المكتب على توصية المجلس بتشجيع زبائنه على قبول إدراج ميزانيات طوارئ للمشاريع، مما يمكن أن يقتضي خفضا مناظرا في العناصر الأخرى للميزانية، بالإضافة إلى عمليات لتحرير المبالغ المخصصة للطوارئ تكون مقبولة للزبائن.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالهياكل الأساسية المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٧٢٥ - يرى المكتب أن التحديد الكمي لقيم ميزانيات الطوارئ اللازمة وتبريرها ينبغي أن يكونا من منظور قائم على المخاطر. وفي هذا الصدد، يجري حاليا وضع نهج قائم على المخاطر لقبول العمل من خلال فريق عامل مؤلف من كبار المديرين. ويتوقع أن يوفر ناتج هذا الفريق العامل توجيهات بشأن التقييمات الكمية للمخاطر، بالقيمة النقدية، في وقت مبكر من عملية وضع المشاريع. وسيوفر هذا النهج الدعم للمناقشات مع الجهات المانحة ويرسي الأساس لوضع ميزانية معقولة للطوارئ.

٧٢٦ - وفي الفقرة ٨٢، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يضع آلية لتوليد معلومات أفضل بشأن أداء المباني في فترة ما بعد إنجازها.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالهياكل الأساسية المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٢٧ - ستدمج التوجيهات ذات الصلة في النسخة المنقحة التالية من دليل تخطيط التصميمات للمباني، المقرر أن يصدر في الربع الثاني من عام ٢٠١٦.

٧٢٨ - وفي الفقرة ٩٠، وافق المكتب على توصية المجلس بأن يعمل مع شركائه على وضع عمليات لتحسين رصد المعلومات عن النتائج التي تسهم فيها أنشطة المكتب، ولا سيما من حيث المستفيدين من المشاريع.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالهيكل الأساسية المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الألوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٧٢٩ - يعمل المكتب حالياً على وضع آلية لإبلاغ وتحسين المبادرات المتعلقة بالاستدامة باستخدام إطار المبادرة العالمية لتقارير الأداء بالإضافة إلى الجهود الجارية لدمج عناصر الاستدامة في مراحل التخطيط وضمان الجودة والإبلاغ القائم على النتائج في المشاريع. وستُنجز بنهاية عام ٢٠١٥ خريطة طريق تغطي إطار المبادرة العالمية لتقارير الأداء وتحليل الثغرات في النظام الحالي لإدارة الاستدامة. وفي حين يظل المكتب يحسن باستمرار إمكانية استخدام وتصميم مجموعات الأدوات الحالية التي وضعها لتحقيق الاستدامة، فإنه يقوم حالياً أيضاً بدمج قياس الجوانب والمؤشرات المهمة المتعلقة بالاستدامة في نظامه المركزي الجديد لتخطيط الموارد.

تقرير المجلس للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٤٣)</sup>

٧٣٠ - في الفقرة ٩، وبهدف دعم تعزيز المساءلة واتخاذ قرارات مستنيرة، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بإعداد تقارير عن الإدارة المالية وإدارة الأداء وإدارة المخاطر تتضمن تحليلاً وتفسيراً كاملاً للفروق الهامة.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالممارسات المالية

الحالة: نفذت

الألوية: عالية

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٧٣١ - في الاستعراض نصف السنوي لعام ٢٠١٤، أدمج المكتب المحافظة العالمية والأداء الإقليمي في عملياته الفصلية لضمان الجودة وتخطيط سير العمل. وكان الغرض هو إنشاء

(٤٣) A/69/5/Add.11، و Corr.1، الفصل الثاني.

صلة واضحة بين المشروع والأداء المؤسسي، مع الاستخدام الأمثل للأدوات والنظم المؤسسية، وتحسين قدرة المكتب على إدارة الأداء والمخاطر. وروعي في عملية تحليل الفروق الهامة، التي أسترشد فيها بالتقارير الواردة من منظومة الأدوات الإدارية، وفي عملية تفسيرها أن تكون العمليتان مرتبطتين بواقع كل مستوى من مستويات عملية الاستعراض المتكاملة. وفي إطار عملية الاستعراض الواسعة النطاق هذه، سُلط الضوء على الجوانب الرئيسية للمخاطر والأداء وجرت مناقشتها في نهاية الأمر في اجتماعات عقدت بين مديري الحافظات الإقليمية والعالمية ونائب المدير التنفيذي واختتمت بها عملية الاستعراض نصف السنوي. وتم تسجيل القرارات الصادرة عن هذه الاجتماعات، بما في ذلك الردود على المسائل المتعلقة بالمخاطر والأداء، وإطلاع المشاركين في الاجتماعات عليها.

٧٣٢ - وفي الفقرة ١٢، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب، لدى وضع النظام الجديد للتخطيط المركزي للموارد، بإجراء استعراض جذري للعمليات المحاسبية التي تتم على أساس الاستحقاق وإجراءات إغلاق الحسابات لضمان توافر المعلومات المالية في الحين في منظومة الأدوات الإدارية. وفي الوقت نفسه، أوصى المجلس بأن يواصل المكتب تعزيز تلك المنظومة للوفاء باحتياجات المكاتب القطرية.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالممارسات المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٣٣ - نقح المكتب إجراءاته للسماح بإغلاق الحسابات شهريا. وسوف يعالج تنفيذ النظام الجديد للتخطيط المركزي للموارد انخفاض مستوى الاتساق بين عمليات المكتب والنظام الجديد للتخطيط المركزي للموارد، الذي استلزم إدماج خاصيات معقدة ضمن نظم الإبلاغ، مثل محاكاة المستحقات المتعلقة بالفترات المفتوحة. وسيؤدي تشكيل برنامج الابتكار والتحسين في مجال تسيير الأعمال إلى تسهيل الحصول على متطلبات المهام الوظيفية من منسقي العمليات ومحلي سير العمل في إطار البرنامج، مما يتيح إدخال المزيد من التحسينات على منظومة الأدوات الإدارية تمثيا مع احتياجات المكاتب القطرية.

٧٣٤ - وفي الفقرة ٢١، أوصى المجلس بأن يستعرض المكتب سياساته فيما يتعلق بالاحتياجات التشغيلية، وأن يضع، بموافقة من المجلس التنفيذي، خططاً لاستخدام فائض الأرصدة الاحتياطية.

الإدارة المسؤولة: المكتب التنفيذي والفريق المعني بالممارسات المالية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٦

٧٣٥ - يمكن الرجوع إلى تعليقات المكتب الواردة في الفقرة ٦٦٨ أعلاه المتصلة بالتوصية الواردة في الفقرة ١٥ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.10، الفصل الثاني).

٧٣٦ - وفي الفقرة ٣٤، أوصى المجلس باتخاذ خطوات عملية لتنفيذ استراتيجيات وسياسات وإجراءات الإدارة المركزية للمخاطر على نطاق المكتب دون مزيد من التأخير. وعلى وجه التحديد، ينبغي أن يقوم المكتب بما يلي: (أ) تحديد وتوثيق وتقييم المخاطر الرئيسية التي ينطوي عليها العمل من أجل تحقيق الأهداف الاستراتيجية؛ (ب) القيام على نحو منتظم بتحديث ورصد المعلومات المتعلقة بالمخاطر التي يمكن تجميعها على نطاق المؤسسة؛ (ج) توثيق درجات تحمل المخاطر حتى تكون مفهومة ومطبقة في جميع وحدات المنظمة؛ (د) استخدام سجلات المخاطر لتسجيل احتمال أن تصبح المخاطر أمرا واقعا، وأثر المخاطر، والإجراءات المقترحة للتخفيف من حدتها، والمستوى الذي جرى تقييمه لما بعد إجراءات التخفيف من حدة المخاطر؛ (هـ) تعيين الجهات المسؤولة عن المخاطر وإنطاتها بالمسؤولية عن رصد كل مخاطرة ومراقبتها.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالإدارة المستدامة للمشاريع

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٣٧ - يمكن الرجوع إلى تعليقات المكتب الواردة في الفقرة ٧٠٩ أعلاه المتصلة بالتوصية الواردة في الفقرة ١٠٦ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.10، الفصل الثاني).

٧٣٨ - وفي الفقرة ٤٥، أوصى المجلس بأن يعزّز المكتب معلوماته عن الأداء، بطرق شتى منها الإشارة إلى ماهية المقاييس التي تستخدمها الكيانات الأخرى التابعة للأمم المتحدة. وبوجه خاص، ينبغي أن يقوم المكتب بما يلي: (أ) دراسة نطاق مقياس خاص بالقدرة

التنافسية من حيث الأسعار والتكاليف، بناءً على الأسعار المسددة فعلاً؛ و (ب) استعراض مدى ملاءمة تدابير سجل قياس الإنجاز والأهداف السنوية والسبل الممكنة لتوسيع نطاقها في المستقبل لتشمل جميع عمليات الشراء التي يضطلع بها المكتب؛ و (ج) والاقتصار على التدابير التي يمكن قياسها، مع تحديد أطر زمنية واضحة لتحقيق الأهداف التي تستدعي جهداً جهيداً ومع ذلك يمكن بلوغها.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بممارسة الشراء المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٧٣٩ - بالنظر إلى الصعوبات التي تفرضها الأسواق التي يعمل فيها المكتب على تحديد مستويات مرجعية للأسعار، يقوم الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة حالياً بوضع إطار للقياس خاص به، باستخدام كل من العوامل الكمية والنوعية لتقييم تكاليف وسرعة وجودة الخدمة التي يجري حالياً تقديمها. وسيقوم المكتب خلال هذه العملية بوضع لوحات متابعة لمؤشرات الأداء الرئيسية الجديدة لكل فريق داخل الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة. ومن المقرر إنجازها في كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٥.

٧٤٠ - وفي الفقرة ٥٢، أوصى المجلس بأن يحدد المكتب السبل التي تكفل للفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة أن يشارك بقدر أكبر من الفعالية في وضع استراتيجيات الشراء المحلية.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بممارسة الشراء المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الرابع من عام ٢٠١٥

٧٤١ - نقح المكتب جمع خطط الشراء العالمية. وفي إطار هذه العملية، يجري الاضطلاع بقدر أكبر من التحليلات المتعمقة وتحديد فرص دعم استراتيجيات الشراء على الصعيد المحلي. وإضافةً إلى ذلك، سيتم تبادل المعارف بشأن وضع استراتيجيات لكل فئة مشتريات، بمجرد إنجازها في مقر المكتب.

٧٤٢ - وفي الفقرة ٥٦، أوصى المجلس بأن يعمل مقر مكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع مع المكاتب القطرية، ابتغاء تحقيق أقصى قدر ممكن من الفوائد المستمدة من الاتفاقات الطويلة الأجل، مستعيناً بمعلومات مُجمَّعة لتحديد المجالات التي ستكون فيها الاتفاقات الطويلة الأجل الإقليمية والعالمية ذات فائدة متبادلة، في مجال المعدات واللوازم الطبية مثلاً.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٤٣ - وشرع المكتب في اتباع نهج جديد في إدارة فئات المشتريات، سيقوم من خلاله بتحليل الإنفاق العام والتواصل مع أصحاب المصلحة، بما في ذلك المكاتب المحلية، بشأن وضع اتفاقات طويلة الأجل ذات طابع استراتيجي.

٧٤٤ - وفي الفقرة ٥٧، أوصى المجلس بأن يجمع المكتب معلومات عن وجود واستخدام الاتفاقات الطويلة الأجل المحلية والإقليمية المتاحة له، من أجل تحسين استخدام تلك الاتفاقات والفوائد المستمدة منها.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٤٥ - وبدأ المكتب استعراضاً كاملاً للاتفاقات الطويلة الأجل، العالمية منها والإقليمية والمحلية، بما في ذلك اتفاقات وكالات الأمم المتحدة الأخرى. وقام الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة في مقر المكتب بالاتصال بالمكاتب المحلية التي أعدت مؤخرًا اتفاقات طويلة الأجل. وجميع هذه الاتفاقات مسجلة الآن في القائمة المستكملة، مما يسمح لجميع الموظفين بالاطلاع بسهولة على الاتفاقات التي يحتاجون إليها. وإضافة إلى ذلك، يقوم المكتب حالياً بتنفيذ نهج لإدارة الفئات وسيكون له مديرون للفئات في مجالات الصحة، والهيكل الأساسية، والتكنولوجيا، والسلع والخدمات العامة. وتمثل مسؤولية أساسية لمديري الفئات في البحث عن فرص لإبرام اتفاقات طويلة الأجل في فئتهم.

٧٤٦ - وفي الفقرة ٦١، وسعيًا إلى تعزيز الطابع المهني لعمليات الشراء، أوصى المجلس بأن يقوم المكتب بما يلي: (أ) الاستعانة بالنتائج المنبثقة من تدريبه المتعلق بتعريف المهارات وتحديدها بغرض تبيان المستوى المرغوب فيه من التدريب والتأهيل لتولّي أدوار محددة في مجال الشراء في المكتب واستجلاء مواطن النقص؛ (ب) جعل الدورة التدريبية المتاحة على الإنترنت في مجال ممارسات الشراء المستدامة إلزامية لجميع موظفي الشراء في إطار زمني محدد.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المحدد: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٤٧ - وتم بالفعل وضع عدد من الدورات التدريبية في مجال المشتريات التي حددت في استراتيجية التدريب، وشُرع في تقديمها. وشمل ذلك دورات تدريبية في مجال المشتريات لفائدة مديري المشاريع وأخرى بشأن عمليات الشراء. وتم إعداد دورات للسلطات المعنية بالشراء ودورات أخرى بشأن الطلبات المقدمة إلى لجنة استعراض العقود، وسيُشرع في تقديمها قريباً. وهناك أيضاً صيغة للتدريب المباشر بشأن عمليات الشراء تهدف إلى تعزيز قدرات موظفي المشتريات في المواقع الميدانية. وعلاوة على ذلك، تم الإعداد بشكل كامل للتدريب على شبكة الإنترنت في مجال ممارسات الشراء المستدامة، ويشكل عدد المشاركين الذين يستفيدون من هذه الدورة أحد مؤشرات الأداء الرئيسية في بطاقة الأداء المتوازن الجديدة للفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة.

٧٤٨ - وفي الفقرة ٦٥، أوصى المجلس بأن يضع المكتب طريقة لرصد مدة عملية الشراء، إما باستخدام نظام الشراء الإلكتروني أو نظام التخطيط المركزي للموارد اللذين هما قيد التطوير ويجري الإعداد لبدء العمل بهما في عام ٢٠١٥، وإما بتوزيع نموذج موحد لاستقاء معلومات عن عمليات الشراء من جميع المراكز.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المحدد: الربع الثالث من عام ٢٠١٦

٧٤٩ - وأخذت هذه الاعتبارات في الحسبان في تصميم نظام الشراء الإلكتروني ونظام التخطيط المركزي للموارد اللذين سيطلقان في عام ٢٠١٦.

٧٥٠ - وفي الفقرة ٧٥، أوصى المجلس فريق المراجعة الداخلية للحسابات والتحقيقات التابع للمكتب بأن يقوم، عند وضع برنامج عمله لعام ٢٠١٥، واستنادا إلى نتائج تقييم مخاطر الغش في عام ٢٠١٤، بالنظر في إنجاز أعمال محددة لمراجعة الحسابات لدراسة الضوابط المتعلقة بمخاطر الغش في مجال المشتريات.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بالإدارة المستدامة للمشاريع والفريق المعني بممارسات

المراجعة الداخلية للحسابات والتحقيقات

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٥١ - ويجري حاليا إعداد برنامج الإدارة المركزية للمخاطر، الذي سيكتمل باعتماد إطار للإدارة المركزية للمخاطر، وسيسمح للمكتب بالنظر في جميع المخاطر التي يواجهها في كل عملياته. ويشمل البرنامج أهداف المكتب، وعملياته الأساسية، وما يتعلق بها من أوجه ترابط بين الأهداف والكيانات داخل المكتب. وسيساعد تنفيذ برنامج الإدارة المركزية للمخاطر أيضا في معالجة هذه التوصية وإثراء عملية التخطيط لمراجعة الحسابات التي يقوم بها الفريق المعني بممارسات المراجعة الداخلية للحسابات والتحقيقات. وفي غضون ذلك، يضطلع الفريق بأعمال محددة في مجال مراجعة الحسابات فيما يتعلق بمخاطر الغش المتصلة بالمشتريات معتمدا على الأدوات والمعلومات المتاحة له.

٧٥٢ - وفي الفقرة ٨٠، أوصى المجلس المكتب بالقيام بعمليات مقارنة منظمة ومنتظمة بين الأسعار التي يحصل عليها، حيثما أمكن. وينبغي للمكتب أن يحصل أيضا من شركائه على تعليقات بشأن المشتريات على وجه التحديد.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المحدد: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٧٥٣ - والمكتب بصدد إجراء عملية تقديم عطاءات تنافسية من أجل إبرام اتفاقات طويلة الأجل بشأن المركبات الآلية، وهو الصنف الذي يمثل نسبة كبيرة من عملية الشراء التي تجرى على الصعيد المركزي. ومن المقرر القيام بمقارنة الأسعار في ضوء هذه العملية التنافسية في الربع الأول من عام ٢٠١٦.

٧٥٤ - وفي الفقرة ٨٢، أوصى المجلس المكتب باتخاذ إجراءات لتعزيز بناء القدرات المحلية. ويمكن أن يشمل ذلك تبادل الممارسات الجيدة مثل إجراءات خفض حالات عدم الامتثال في تقديم العطاءات.

الإدارة المسؤولة: الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٥٥ - وسيقوم المكتب، من خلال نهجه الجديد في مجال إدارة الفئات، بإنشاء صفحات على الشبكة الداخلية (الإنترنت) تتاح عليها المعارف المتعلقة بفئات محددة، مثل المواصفات، والاختصاصات، والنماذج، وما إلى ذلك. وسيعد الفريق المعني بممارسات الشراء المستدامة مجموعة أحكام كي تُستخدم في طلبات تقديم العطاءات. وقام المكتب أيضا بتحسين عملية تسجيل وتقييم عدم الامتثال في عملية الشراء من خلال إعداد تقرير فصلي. وعندما سيطلق النظامان الجديدان للشراء الإلكتروني والتخطيط المركزي للموارد في عام ٢٠١٦، سيكون هناك أيضا مزيد من الوضوح والشفافية من حيث الامتثال لدليل المشتريات، وهو ما سيسمح للمكتب بتقديم دعم محدد للأهداف.

خامس عشر - هيئة الأمم المتحدة للمساواة بين الجنسين وتمكين المرأة

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٤٤)</sup>

٧٥٦ - يرد في الجدول ٤٠ موجز للحالة التي كان عليها تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

(٤٤) A/70/5/Add.12، الفصل الثاني.

## الجدول ٤٠

## حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة شؤون الإدارة والتنظيم وشعبة البرامج	-	٢	٢	-
شعبة الشراكات الاستراتيجية	-	١	١	-
المجموع	-	٣	٣	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	١٠٠	-

٧٥٧ - ويرد في الجدول ٤١ موجز للحالة التي كان عليها تنفيذ جميع التوصيات في آب/أغسطس ٢٠١٥.

## الجدول ٤١

## حالة تنفيذ جميع التوصيات

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات التي نُفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يُحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة التنظيم والإدارة	-	٦	٦	-
شعبة دعم البرامج	٢	١	١	-
شعبة الشراكات الاستراتيجية	-	١	١	-
شعبة شؤون الإدارة والتنظيم وشعبة البرامج	-	٢	٢	-
المجموع	٢	١٠	١٠	-
النسبة المئوية	١٧	٨٣	١٠٠	-

٧٥٨ - وفي الفقرة ١٥، وافقت هيئة الأمم المتحدة للمساواة بين الجنسين وتمكين المرأة على توصية المجلس بأن تكفل ما يلي: (أ) توافر جميع البيانات ذات الصلة عند إعداد خطة العمل السنوية؛ (ب) قيام جميع المكاتب الميدانية بوضع خطوط أساس وأهداف لجميع النواتج والنتائج والمؤشرات المتوقعة في خطة العمل السنوية على النحو المطلوب في دليل البرامج والعمليات.

الإدارة المسؤولة: شعبة البرامج  
 الحالة: نُفذت  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المحدد: لا ينطبق

٧٥٩ - وأبلغت الهيئة المجلس بأن عدم وجود بعض المعلومات الأساسية والأهداف الذي لوحظ في ثلاثة بلدان (بوروندي، وكينيا، وملاوي) يعزى إلى عدم توافر البيانات في وقت إعداد خطط العمل السنوية. وتم تقدير خطوط الأساس والأهداف في خطة العمل السنوية لعام ٢٠١٤ لأن البيانات لم تكن متاحة في ذلك الوقت، وهو ما تطلب من الهيئة إجراء دراسات استقصائية أساسية في شرق أفريقيا والجنوب الأفريقي للحصول على البيانات ذات الصلة وتيسير وضع المكتب الإقليمي لشرق أفريقيا والجنوب الأفريقي للأهداف. ولذلك تمت الموافقة على خطة العمل السنوية على أن يكون مفهوما أن المؤشرات وخطوط الأساس والأهداف ستُستعرض وأن المعلومات الناقصة ستقدم. وفي أيار/مايو ٢٠١٤، عقد المكتب الإقليمي اجتماعا لاستعراض خطة العمل السنوية، تم فيه استعراض إطار النتائج. واستعرضت جميع النواتج والمؤشرات وخطوط الأساس والأهداف وتم بالفعل أخذ ذلك في الحسبان في خطة العمل السنوية لعام ٢٠١٥ التي وضع المكتب الإقليمي صيغتها النهائية، وأدرجت فيها جميع المعلومات الأساسية والأهداف. وفي أعقاب الاجتماع الاستعراضي، قام المكتب الإقليمي أيضا بوضع نظام لتتبع التقدم المحرز نحو تنفيذ خطة عمله السنوية.

٧٦٠ - وفي الفقرة ٢١، أوصى المجلس هيئة الأمم المتحدة للمرأة بما يلي: (أ) تحديد المصادر والطرئق الجديدة للموارد غير الأساسية وتعزيز المصادر والطرئق الحالية؛ (ب) الزيادة كما ونوعا في التبرعات المقدمة من المانحين غير التقليديين وفرادى المانحين واللجان الوطنية لهيئة الأمم المتحدة للمرأة.

الإدارة المسؤولة: شعبة الشراكات الاستراتيجية  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: عالية  
 التاريخ المحدد: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٧٦١ - ونتيجة للجهود المكثفة المبذولة لتعبئة الموارد سواء على مستوى المقر أو على الصعيد الميداني، استطاعت الهيئة للمرة الأولى منذ إنشائها تحقيق وتجاوز هدف التمويل السنوي بالنسبة للموارد الأساسية وغير الأساسية لعام ٢٠١٤. إذ ارتفع مبلغ التبرعات

الخاصة بالموارد الأساسية وغير الأساسية من ٢٧٥ مليون دولار في عام ٢٠١٣ إلى ٣٢٣ مليون دولار في عام ٢٠١٤. وساهم عدد يفوق ١٤٠ دولة عضو في الموارد الأساسية للهيئة، منها ٢٦ دولة ساهمت للمرة الأولى و ٤٤ دولة أخرى ساهمت في إطار تعهداتها المتعددة السنوات. وارتفع أيضا مجموع التمويل المقدم من شركاء القطاع الخاص الحاليين والجدد مقارنة بمستويات عام ٢٠١٣. وأنشئ المجلس الاستشاري لقادة القطاع الخاص بهدف دعم الهيئة من أجل تحقيق أهدافها في مجال جمع الأموال وتسريع وتيرة إحراز التقدم لصالح النساء والفتيات في جميع أنحاء العالم. وستواصل الهيئة تنفيذ استراتيجيتها الرامية إلى: (أ) المحافظة على التبرعات الرئيسية المقدمة من الجهات المانحة الحكومية الحالية، والزيادة فيها كما ونوعا، والتواصل مع المانحين الناشئين؛ (ب) تحديد المصادر والطرائق الجديدة للموارد غير الأساسية وتعزيز المصادر والطرائق الحالية؛ (ج) الزيادة كما ونوعا في التبرعات المقدمة من المانحين غير التقليديين، بما في ذلك القطاع الخاص وفرادى المانحين واللجان الوطنية لهيئة الأمم المتحدة للمرأة.

٧٦٢ - وفي الفقرة ٢٧، أوصى المجلس بأن تواصل الهيئة استعراض تمويل التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة واستحقاقات الإعادة إلى الوطن واستحقاقات الوفاة حتى تتمكن الهيئة من الوفاء بالالتزامات المستحقة.

الإدارة المسؤولة: شعبة التنظيم والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٦٣ - ونتجت الزيادة الكبيرة في مجموع الالتزامات المتعلقة بالتأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة عن تغير معدل الخصم من ٥,٠٨ في المائة إلى ٤,٠٦ في المائة بسبب عدم تعديل التفاصيل الإحصائية منذ عام ٢٠١٣. وستتأثر الالتزامات المستقبلية أيضا بإحصاء الموظفين وكذلك بالتغيرات التصاعدية والتنازلية لمعدلي الخصم والتضخم. ويكفي رصيد الصندوق البالغ ٣٢,٦ مليون دولار لتغطية الالتزامات المتعلقة بالمتقاعدين الحاليين والموظفين العاملين المستوفين لكامل شروط الأهلية. وستواصل الهيئة استعراض تمويل التأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة واستحقاقات الإعادة إلى الوطن للتأكد من قدرتها على تسديد المدفوعات المتعلقة بالالتزامات عند حلول أجلها.

٧٦٤ - وفي الفقرة ٣٣، وافقت هيئة الأمم المتحدة للمرأة على توصية المجلس لها بأن تحسن: (أ) حساباتها الإدارية لتشمل معلومات من قبيل التحليلات والتعليقات الشهرية، والتقارير الفصلية عن الاستثمارات والاستدامة المالية اللازمة لتحسين عملية صنع القرارات؛ (ب) تقدم تقارير نصف سنوية عن النسب المالية الرئيسية التي تشمل السيولة واستخدام الأصول والاستدامة المالية.

الإدارة المسؤولة: شعبة التنظيم والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٦٥ - وتقوم الهيئة بإعداد حسابات إدارية شهرية منذ آب/أغسطس ٢٠١٢. وتشمل التحسينات التي أدخلت مؤخرا ما يلي: (أ) التسوية المنتظمة لدفتر الأستاذ العام المغلق في المقر بالنسبة لجميع حسابات الأصول والخصوم؛ (ب) تحليل الفروق بين الميزانية والمصروفات الفعلية حسب فئة الإنفاق، وكذلك حسب مصدر التمويل ومركز تحديد التكاليف، بالنسبة لجميع المكاتب حسب المنطقة. ويقدم تحليل الفروق على مستوى أعلى، كما يقدم التحليل المفصل حسب الطلب؛ (ج) التدفقات النقدية بالنسبة للموارد العادية التي تبين المساهمات والنفقات الفعلية حتى الوقت الراهن والتوقعات حتى نهاية السنة المالية. وستقوم الهيئة بزيادة تطوير وتعزيز التقرير الإداري الشهري الذي تقدمه شعبة التنظيم والإدارة لكفالة أن يتضمن جميع المعلومات التي تحتاجها الإدارة العليا من أجل اتخاذ القرارات.

٧٦٦ - وفي الفقرة ٣٨، كرر المجلس تأكيد توصيته لهيئة الأمم المتحدة للمرأة بما يلي: (أ) تعزيز المساءلة ورصد السلف المدفوعة إلى الشركاء المنفذين على مستوى المشاريع، من خلال التحقق من الاستخدام الصحيح للأموال وتحقيق النتائج والنواتج المتوقعة؛ (ب) تحديد المشاكل وتنفيذ الإجراءات التصحيحية اللازمة مع شركائها الذين في ذمتهم أرصدة مستحقة منذ فترة طويلة في نهاية الفترة، بما في ذلك استرداد تلك الأرصدة حسب الاقتضاء.

الإدارة المسؤولة: شعبة شؤون الإدارة والتنظيم وشعبة البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المحدد: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٦٧ - وقد أُتخذت إجراءات لتعزيز الرقابة فيما يتعلق بالسلف المستحقة منذ فترة طويلة على الشركاء المنفذين. ووضعت مجموعة مواد لتدريب الشركاء لتستخدمها المكاتب الميدانية لتدريب الشركاء المنفذين من أجل كفالة فهمهم الجيد لإجراءات الإدارة والرصد والإبلاغ السليمة فيما يتعلق بالمساءلة عن الموارد. وقد اتُخذت إجراءات على عدة مستويات داخل المنظمة من أجل تحديد المشاكل وتنفيذ الإجراءات التصحيحية، بما في ذلك: (أ) قيام شعبة البرامج وشعبة التنظيم والإدارة بصورة مشتركة بالتواصل مع المكاتب الإقليمية بغية تعيين التحديات المحددة التي تواجهه في التعامل مع الشركاء، مثل السلف المستحقة منذ فترة طويلة، وتوفير الدعم المخصص الذي يشدد فيه على ضرورة استعادة الأرصدة؛ (ب) تقديم مقر هيئة الأمم المتحدة للمرأة للدعم إلى عدد من البلدان من خلال توفير تدريب محدد ومخصص لكل من موظفي المكاتب القطرية وشركائهم بغية تعزيز قدراتهم. ولا تزال هذه الجهود تؤدي إلى تخفيضات لعدد السلف المستحقة منذ فترة طويلة على الشركاء المنفذين.

٧٦٨ - وفي الفقرة ٤٤، أوصى المجلس هيئة الأمم المتحدة للمرأة بما يلي: (أ) أن تعزز جهودها في مجال تصفية السلف المستحقة منذ فترة طويلة على الشركاء المنفذين؛ (ب) أن تكفل رصد المكاتب الميدانية للشركاء المنفذين بصورة كافية.

الإداراتان المسؤولتان: شعبة شؤون الإدارة والتنظيم وشعبة البرامج  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: عالية  
التاريخ المحدد: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٦٩ - ووضعت الهيئة سياسة جديدة بشأن الاضمحلال قائمة على أساس تقادم السلف في نهاية السنة. ويواصل تقديم دورات تدريبية للشركاء المنفذين والموظفين للمساعدة في تصفية السلف في وقت أنسب. وفي عام ٢٠١٤، وإضافة إلى الاستعراض المنتظم الذي تجريه المكاتب الإقليمية، من خلال التعليمات المتعلقة بإقفال الحسابات في نهاية كل شهر وأداة تقييم المكاتب القطرية، كثفت المكاتب الإقليمية أيضا مراقبة أرصدة السلف المستحقة منذ فترة طويلة على المكاتب القطرية.

٧٧٠ - وفي الفقرة ٥٠، أوصى المجلس بأن تعجل هيئة الأمم المتحدة للمرأة بعملية تنقيح دليلها المتعلق بالبرامج والعمليات بغية تعزيز السياسات والتوجيهات القائمة بشأن عمليات تقييم قدرات الشركاء الحكوميين فضلا عن تقييم الجوانب المتعلقة بالقدرات المالية والإدارية للشركاء المنفذين.

الإدارة المسؤولة: شعبة البرامج

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٧١ - والهيئة بصدد تنقيح الجزء المتعلق بالبرامج من دليلها للبرامج والعمليات من أجل زيادة تعزيز السياسات والتوجيهات القائمة بشأن عمليات تقييم القدرات، بما في ذلك وضع تقييمات لقدرات الشركاء الحكوميين.

٧٧٢ - وفي الفقرة ٥٤، أوصى المجلس بأن تعالج هيئة الأمم المتحدة للمرأة جميع مواطن الضعف المرتبطة بعمليات صرف الأموال وكفالة أن تنقيد جميع المكاتب الميدانية بدليل البرامج والعمليات في جميع الجوانب بما في ذلك الإفراج الفوري عن الأموال بعد توقيع اتفاقات التمويل.

الإدارة المسؤولة: شعبة البرامج

الحالة: نُفذت

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: لا ينطبق

٧٧٣ - وأثيرت ملاحظة المجلس بشأن حالات التأخير في الإفراج عن الأموال من أجل الشركاء المنفذين فقط فيما يتعلق بالمكتب القطري في ملاوي، وهو مكتب أنشئ حديثاً. ولم يكن له تفويض للسلطة في ذلك الوقت، وكان يتلقى الدعم من المكتب الإقليمي لشرق أفريقيا والجنوب الأفريقي. غير أنه تم تفويض السلطة للمكتب القطري في ملاوي في وقت لاحق.

٧٧٤ - وفي الفقرة ٥٩، وافقت هيئة الأمم المتحدة للمرأة على توصية المجلس بتحسين رصدها لاتفاقات الخدمة الخاصة ومراقبتها من خلال استحداث وصيانة نظام محوسب متكامل على مستوى الهيئة، لكي تحصل مركزياً على المعلومات المتعلقة بالقوى العاملة كافة في الوقت الحقيقي.

الإدارة المسؤولة: شعبة التنظيم والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الثالث من عام ٢٠١٦

٧٧٥ - وهيئة الأمم المتحدة للمرأة ملتزمة بوضع نظام متكامل لرصد اتفاقات الخدمة الخاصة بسبب عدم تتبعها حالياً في نظام أطلس للتخطيط المركزي للموارد. وكحل أولي لتعزيز رصد اتفاقات الخدمة الخاصة، وضعت الهيئة لوحة بيانات إلكترونية متاحة على موقعها في الشبكة الداخلية (الإنترنت).

٧٧٦ - وفي الفقرة ٦٦، أوصى المجلس بأن تقوم الهيئة بما يلي: (أ) العمل عن كثب مع مراجع (مراجعي) حسابات المشاريع لكفالة تقديم جميع تقارير مراجعة حسابات المشاريع قبل ٣٠ نيسان/أبريل من كل سنة تقويمية؛ (ب) النظر في تطوير نظام محوسب لتحسين كفاءة وفعالية الإبلاغ ورصد تنفيذ توصيات مراجعة حسابات المشاريع؛ (ج) العمل عن كثب مع الشركاء المنفذين لمعالجة مواطن الضعف المحددة في تقارير مراجعة حسابات المشاريع؛ مع التركيز على الشركاء الذين يكررون الأخطاء أو النتائج.

الإدارة المسؤولة: شعبة التنظيم والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٧٧ - وستعمل الهيئة على نحو أوثق مع مراجعي حسابات المشاريع من أجل احترام الموعد النهائي لتقديم التقارير النهائية لمراجعة الحسابات كل عام، المحدد في ٣٠ نيسان/أبريل. وتمشيا مع الإجراءات المعمول به بالفعل، ينبغي إعطاء تبرير كامل لأي استثناء من الامتثال لهذا الشرط وينبغي تقديم طلب إلى منسق عمليات مراجعة الحسابات كي يقوم مدير شعبة التنظيم والإدارة باستعراض إضافي وإعطاء الموافقة. وإضافة إلى ذلك، تقوم الهيئة بوضع نظام محوسب تفاعلي بقدر أكبر في نظام "SharePoint" العام سيؤدي إلى تحسين كفاءة وفعالية الإبلاغ ورصد حالة تنفيذ توصيات مراجعة حسابات المشاريع.

٧٧٨ - وفي الفقرة ٧٢، وافقت الهيئة على توصية المجلس باستعراض واختبار خطة استعادة القدرة على العمل بعد الكوارث ثم تنفيذ خطة شاملة لاستعادة القدرة على العمل بعد الكوارث تستوعب نظام المعلومات بأسره.

الإدارة المسؤولة: شعبة التنظيم والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٧٩ - ووضعت الهيئة مؤخراً خطة شاملة لاستعادة القدرة على العمل بعد الكوارث، ستضمن وضع خطط فردية لاستعادة القدرة على العمل بعد الكوارث بالنسبة لجميع نُظم إدارة الأعمال البالغة الأهمية التي تستضيفها النظم الحاسوبية في القطاعين العام والخاص، بما في ذلك خطة نظام أطلس لاستعادة القدرة على العمل بعد الكوارث، المشتركة بين الوكالات والتي يجري اختبارها بانتظام في إطار شراكة نظام أطلس.

٧٨٠ - وفي الفقرة ٧٩، وافقت الهيئة على توصية المجلس بأن: (أ) تستعرض وتُحدّث معيارها الخاص بإدارة التغيير، وتضع معايير لكامل دورة تطوير النُظم تكون وثيقة معيارية متكاملة تعكس جميع العمليات المطلوبة؛ (ب) تستعرض عملياتها المتعلقة باقتناء النُظم وتطويرها وتنفيذها، وتعزز المعايير والمبادئ التوجيهية ذات الصلة المتعلقة بكل مرحلة من مراحل العملية؛ (ج) تحسن إدارة المشاريع وإدارة التغيير في مجال تكنولوجيا المعلومات والاتصالات من خلال تعزيز صياغة مقترحات المشاريع أو طلبات التغيير.

الإدارة المسؤولة: شعبة التنظيم والإدارة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المحدد: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٧٨١ - وسيجري استعراض وتحديث معيار إدارة التغيير. وسيوضع معيار لكامل دورة تطوير النُظم يكون وثيقة معيارية متكاملة تعكس جميع العمليات والمعايير المطلوبة لتطوير و/أو تنفيذ برامجيات ونظم جديدة في الهيئة. ووثقت الهيئة بالفعل معايير ومبادئ توجيهية فيما يتعلق باقتناء النُظم وتطويرها وتنفيذها، على النحو المبين في وثائق السياسات، التي تشمل "استراتيجية تكنولوجيا المعلومات والاتصالات" و "سياسة حوكمة تكنولوجيا المعلومات والاتصالات" و "معايير إدارة التغيير". وستقوم الهيئة أيضا بتنفيذ تطبيق خاص بتسلسل العمل المتعلق بالمشاريع وطلبات التغيير من أجل تسجيل مقترحات المشاريع وطلبات التغيير، وأتمتة الدورة الكاملة ابتداءً من مرحلة استلام الطلب إلى حين إغلاقه.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٧٨٢ - قدّم المجلس، في مرفق تقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.2، الفصل الثاني)، موجزا لحالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات المالية

السابقة. ويرد في الجدول ٤٢ موجز للحالة العامة في آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات السبع التي قيّمها المجلس على أنّها "قيد التنفيذ".

#### الجدول ٤٢

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات السابقة التي اعتُبر في مرفق تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنّها لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	التوصيات التي نفذت	التوصيات التي قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة شؤون الإدارة والتنظيم	٥	-	٥	٥	-
شعبة الشراكات الاستراتيجية	١	-	١	١	-
شعبة شؤون الإدارة والتنظيم/شعبة دعم البرامج	١	-	١	١	-
المجموع	٧	-	٧	٧	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	١٠٠		

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٢<sup>(٤٥)</sup>

٧٨٣ - في الفقرة ٤١، وافقت هيئة المرأة على توصية المجلس لها بأن تضع سجلات للمخاطر على المستويات التنفيذية وسجلا موحدا على المستوى الاستراتيجي. وينبغي أن تشمل السجلات فئات التهديدات التي قد تؤثر سلبا على إنجاز ولاية الهيئة وطبيعة تلك التهديدات، وأن تشمل استراتيجيات التخفيف الممكنة.

الإدارة المسؤولة: شعبة شؤون الإدارة والتنظيم  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: عالية  
التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٨٤ - اعتمدت هيئة المرأة رسميا سياسة لإدارة المخاطر في المؤسسة، وذلك بعد استعراضه والموافقة عليه من قبل فريق الإدارة العليا في تشرين الثاني/نوفمبر ٢٠١٤. وتصلح هذه السياسة كأساس لتنفيذ نهج لإدارة المخاطر. وهي تتسم بنطاق شامل وتندرج في صلب

(٤٥) A/68/5/Add.13، الفصل الثاني.

الهيكل الإداري القائم، وفي عمليات صنع القرار، والأنشطة، والعمليات. وبعتماد هذه السياسة والإجراءات تصبح إدارة المخاطر بشكل واضح جزءاً من نظام المساءلة. ويوجد لدى الهيئة بالفعل: سجل لمخاطر المؤسسة، وسياسة ومبادئ توجيهية خاصة بالمخاطر، وخطة لتنفيذ إدارة المخاطر في المؤسسة أقرتها الإدارة. وعلى الصعيد الميداني، تستكمل المكاتب تدريجياً سجلات المخاطر لديها. كما يوجد نظام نافذ ونهج عملي لمساعدة المكاتب على ملء سجلات المخاطر الخاصة بها.

٧٨٥ - وفي الفقرة ٧٠، وافقت هيئة المرأة على توصية المجلس لها بأن تقوم بما يلي: (أ) ضمان سرعة ملء المناصب التي يشغلها أصحاب عقود الخدمات بأفراد معينين بموجب عقود للموظفين؛ (ب) تقييم الوضع الحالي للتوظيف على صعيد جميع الرتب وتأثير ذلك على أداء البرامج، وإيجاد وسيلة لإنشاء قاعدة بيانات لمقدمي الطلبات المحتملين الذين يمكن توظيفهم لملء الوظائف الشاغرة في الوقت المناسب؛ (ج) استحداث عملية لمتابعة الموظفين العائدين من السفر في مهام رسمية بحيث يقدمون استمارات المطالبة المتعلقة بالسفر ضمن المهلة المحددة.

الإدارة المسؤولة:	شعبة شؤون الإدارة والتنظيم
الحالة:	قيد التنفيذ
الأولوية:	متوسطة
التاريخ المستهدف:	الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٨٦ - تم تنفيذ الجزأين (ب) و (ج) من التوصية. وفيما يتعلق بالجزء (أ) من التوصية، لا تزال عقود الخدمات تمثل طريقة تعاقدية سليمة وسوف تستخدم لتأمين القيام بالمهام التي تستحق أن تدخل في إطار تلك الطريقة. ويجري تزويد المكاتب بالتوجيهات اللازمة للاستخدام المناسب لطريقة عقود الخدمات.

تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٤٦)</sup>

٧٨٧ - في الفقرة ١٦، وافقت هيئة المرأة على توصية المجلس بأن تعزز أنشطتها لتعبئة الموارد عن طريق توسيع وتنويع قاعدة مواردها باتخاذ التدابير التالية: (أ) تعزيز الشراكات مع الجهات المانحة الثنائية والمتعددة الأطراف وتوسيع نطاقها؛ (ب) اكتساب

(٤٦) A/69/5/Add.12، الفصل الثاني.

الخبرات في مجال جمع الأموال على الصعيد الإقليمي؛ (ج) بذل المساعي لدى كيانات القطاع الخاص المسؤولة اجتماعيا والجماعات النسائية والأفراد.

الإدارة المسؤولة: شعبة الشراكات الاستراتيجية  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٧٨٨ - يُرجى الرجوع إلى تعليقات هيئة المرأة أعلاه على التوصية الواردة في الفقرة ٢١ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.12).

٧٨٩ - وفي الفقرة ٢١، ووافقت هيئة المرأة على توصية المجلس بأن تكفل قيام جميع مكاتبها الميدانية (أي مكاتبها الإقليمية والمتعددة الأقطار والقطرية) بوضع وتنفيذ خططها الخاصة لاستمرارية تصريف الأعمال والتعافي من الكوارث استنادا إلى بيئة عملها، كما وافقت على رصد تطور تلك الخطط.

الإدارة المسؤولة: شعبة شؤون الإدارة والتنظيم  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٩٠ - وتم وضع خطط استمرارية تصريف الأعمال وإدارة الأزمات الخاصة بمقر هيئة المرأة بصيغتها النهائية، في شباط/فبراير ٢٠١٥. وقد تعاقدت الهيئة مع خبيرة استشارية لتعزيز عمليات إدارة استمرارية تصريف الأعمال في المنظمة على جميع الصعد، أي مكاتبها وبرامجها الإقليمية والمتعددة الأقطار والقطرية. ومن المتوخى أن تكون جميع المواقع الميدانية قد أُنجزت خطط استمرارية تصريف الأعمال الخاصة بكل منها بحلول نهاية عام ٢٠١٥. وبالإضافة إلى ذلك، أكملت هيئة المرأة خطة التعافي من الكوارث المتعلقة بجميع أنظمة تكنولوجيا المعلومات الخاصة بالمؤسسة وتواصل العمل على ضمان قيام جميع مكاتبها الإقليمية والمتعددة الأقطار والقطرية بوضع خطط التعافي من الكوارث المحددة لكل منها بصيغتها النهائية.

٧٩١ - وفي الفقرة ٥١، ووافقت هيئة المرأة على توصية المجلس باتخاذ الإجراءات التالية: (أ) تحسين رصدها للسلف المقدمة إلى الشركاء المنفذين من أجل التحقق من الاستخدام الصحيح للأموال لتحقيق النتائج والنواتج المتوقعة؛ (ب) تحديد المشاكل

واتخاذ الإجراءات التصحيحية الضرورية بالتعاون مع شركائها، حيثما وُجدت أرصدة مستحقة منذ زمن طويل في نهاية الفترة (سنة أشهر بالنسبة للشركاء المنفذين و ١٢ شهراً لمنح الصناديق الاستثنائية)، بما في ذلك استرداد تلك الأرصدة عند الاقتضاء.

الإدارات المسؤولة: شعبة شؤون الإدارة والتنظيم/شعبة دعم البرامج  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الثاني من عام ٢٠١٦

٧٩٢ - وخلال عام ٢٠١٤، وبالإضافة إلى المراجعة المنتظمة للسلف المقدمة إلى الشركاء المنفذين من خلال تعليمات الإقفال في نهاية الشهر وأدوات التقييم، بدأت المكاتب الإقليمية أيضاً الإشراف على أرصدة المكاتب القطرية من السلف غير المسددة. وعلاوة على ذلك، أرسلت شعبة شؤون الإدارة والتنظيم/شعبة دعم البرامج رسائل إلى المكاتب الميدانية للتأكيد على أهمية تصفية السلف. وعقدت الشعبتان لقاءات مع المكاتب الإقليمية لتقديم الدعم إليها وتحديد قضايا معينة بخصوص رصد السلف وتصفيتها. وتم وضع برامج تدريبية محددة لضمان فهم الشركاء المنفذين بشكل جيد لإجراءات إدارة الموارد ورصدها والإبلاغ عنها. وحتى ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤، لوحظ حدوث انخفاض بنسبة ٧٦ في المائة في حجم السلف غير المسددة المقدمة للشركاء مقارنةً بالعام السابق.

٧٩٣ - وفي الفقرة ٦١، وافقت هيئة المرأة على توصية المجلس بمواصلة رصد جميع المشاريع المقفلة تشغيلياً وإقفالها مالياً في غضون ١٢ شهراً من إقفالها تشغيلياً، على النحو المنصوص عليه في النظام المالي والقواعد المالية.

الإدارة المسؤولة: شعبة شؤون الإدارة والتنظيم  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأول من عام ٢٠١٦

٧٩٤ - أُنجز الإقفال المالي للمشاريع التي أُقفلت تشغيلياً بين عامي ٢٠٠٤ و ٢٠١١، في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤. ونُقلت صلاحيات دعم ورصد إقفال المشاريع من المركز إلى المكاتب الإقليمية، حيث أُجريت الدورات التدريبية ذات الصلة بهما. وسيُطلع بدورات تدريبية لفائدة المكاتب القطرية بحلول نهاية عام ٢٠١٥. ويمثل رصد إقفال المشاريع

جزءاً من تعليمات الإقفال في نهاية الشهر بالنسبة لجميع المكاتب، ويُبلّغ عن عدم الالتزام به في التقارير الإدارية الشهرية التي ترفع للإدارة العليا.

٧٩٥ - وفي الفقرة ٧٢، وافقت هيئة المرأة على توصية المجلس بتوفير الدعم الكافي للمكاتب الميدانية من أجل تعزيز قدرات الموظفين في مجال إجراءات الشراء، بما في ذلك إدارة اتفاقات فرادى الخبراء الاستشاريين والجهات الأخرى المتعاقد معها وفقاً للمبادئ التوجيهية القائمة، كما وافقت على رصد امتثال المكاتب الميدانية.

الإدارة المسؤولة: شعبة شؤون الإدارة والتنظيم  
الحالة: قيد التنفيذ  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٧٩٦ - بغية التوفيق بين إدارة اتفاقات فرادى الخبراء الاستشاريين والتطورات الأخيرة الحاصلة في منظومة الأمم المتحدة (مثل "توحيد الأداء")، واستجابة لما ورد في تقرير وحدة التفتيش المشتركة المتعلق بـ "استخدام أفراد من غير الموظفين وطرائق التعاقد ذات الصلة في مؤسسات منظومة الأمم المتحدة" (JIU/REP/2014/8)، أُرجأت هيئة المرأة موعد تنفيذ السياسة التي وضعتها لجنة الخدمة المدنية الدولية مؤخراً كيما تتمكن المكاتب ذات الصلة من معالجة توصيات وحدة التفتيش المشتركة. ولذلك، فإن تنفيذ هذه التوصية ما زال قيد التنفيذ.

سادس عشر - المحكمة الجنائية الدولية لمحكمة الأشخاص المسؤولين عن أعمال الإبادة الجماعية وغير ذلك من الانتهاكات الجسيمة للقانون الإنساني الدولي المرتكبة في إقليم رواندا والمواطنين الروانديين المسؤولين عن أعمال الإبادة الجماعية وغيرها من الانتهاكات المماثلة في أراضي الدول المجاورة بين ١ كانون الثاني/يناير و ٣١ كانون الأول/ديسمبر ١٩٩٤

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٤٧)</sup>

٧٩٧ - يرد في الجدول ٤٣ أدناه موجز للحالة التي كان عليها تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

(٤٧) A/70/5/Add.13، الفصل الثاني.

## الجدول ٤٣

## حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

التوصيات التي لم يحدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي نقذت	عدد التوصيات	الإدارة المسؤولة
-	٢	٢	-	٢	قلم المحكمة
-	٢	٢	-	٢	المجموع
		١٠٠	-	١٠٠	النسبة المئوية

٧٩٨ - يرد في الجدول ٤٤ أدناه موجز للحالة التي كان عليها تنفيذ التوصيات كافة في  
آب/أغسطس ٢٠١٥.

## الجدول ٤٤

## حالة تنفيذ التوصيات كافة

التوصيات التي لم يحدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي نقذت	عدد التوصيات	الإدارة المسؤولة
-	٣	٣	-	٣	قلم المحكمة
-	٣	٣	-	٣	المجموع
		١٠٠	-	١٠٠	النسبة المئوية

٧٩٩ - في الفقرة ١٨، أوصى المجلس المحكمة بأن تنفذ التدابير القائمة وفقا لاستراتيجية  
الإغلاق من أجل التخفيف من أي مخاطر لحدوث مزيد من التأخير في إنجاز الأنشطة  
القضائية المتبقية.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨٠٠ - لا تزال المحكمة الجنائية الدولية لرواندا تستعرض حالة استراتيجية الإنجاز وتنفيذ  
التدابير ذات الصلة الرامية إلى التخفيف من أي مخاطر لحدوث مزيد من التأخير في إنجاز

أنشطتها القضائية المتبقية، ومن المتوقع أن تصدر أحكام الاستئناف النهائية في الربع الأخير من عام ٢٠١٥.

٨٠١ - وفي الفقرة ٢٣، كرر المجلس توصيته بأن تعجل المحكمة بأعمال إدارة المحفوظات لضمان النقل المنظم إلى الآلية.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨٠٢ - في ضوء استراتيجية الإنجاز، تواصل المحكمة الجنائية الدولية لرواندا نقل السجلات إلى عهدة الآلية بشكل منظم، ويخضع التقدم المحرز في العمل للرصد المستمر من أجل كفالة انتقال منظم.

٨٠٣ - وفي الفقرة ٢٧، أوصى المجلس بأن تجري المحكمة استعراضا لإجراءاتها الخاصة باختبار استعادة القدرة على العمل بعد الكوارث وتحديث تلك الإجراءات لكفالة أن تعكس الحالة الراهنة للأشخاص والتكنولوجيا.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨٠٤ - في ضوء استراتيجية الإنجاز، توافق المحكمة على الاشتراط القاضي بضمان مواصلة تحديث إجراءات اختبار استعادة القدرة على العمل بعد الكوارث لكفالة أن تعكس الحالة الراهنة للأشخاص والتكنولوجيا. وتواصل المحكمة، على وجه الخصوص، تحسين إجراءات التشغيل القياسية الحالية التي تهدف إلى التخفيف من مخاطر التشغيل.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٨٠٥ - أورد المجلس في مرفق تقريره عن فترة السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.13، الفصل الثاني) موجزا لحالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات

المالية السابقة. ويلخص الجدول ٤٥ أدناه الحالة حتى آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصيات الأربع التي اعتبرها المجلس "قيد التنفيذ".

#### الجدول ٤٥

حالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات المالية السابقة التي اعتُبر في مرفق تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤، أنها لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	تُقبل	لم تقبل	التوصيات التي نفذت	التوصيات قيد التنفيذ	حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يحدد لها تاريخ مستهدف
قلم المحكمة	٤	-	٢	٢	٢	٢	-
المجموع	٤	-	٢	٢	٢	٢	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	٥٠	٥٠			

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١١<sup>(٤٨)</sup>

٨٠٦ - في الفقرة ٥٢، وافقت المحكمة على توصية المجلس لها بأن تعجل بأعمال إدارة المحفوظات لضمان النقل المنظم إلى الآلية.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨٠٧ - يُرجى الرجوع إلى تعليقات المحكمة الجنائية الدولية لرواندا أعلاه المتعلقة بالتوصية الواردة في الفقرة ٢٣ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ A/70/5/Add.13، الفصل الثاني.

(٤٨) A/67/Add.11، الفصل الثاني.

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣ (٤٩)

٨٠٨ - في الفقرة ٢٣، وافقت المحكمة على توصية المجلس بأن تنظر في وضع ترتيبات رسمية للطوارئ لمعالجة المخاطر في غضون الجدول الزمني لإنجاز ولايتها.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨٠٩ - يُرجى الرجوع إلى تعليقات المحكمة الجنائية الدولية لرواندا أعلاه المتعلقة بالتوصية الواردة في الفقرة ١٨ من تقرير المجلس عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.13، الفصل الثاني).

٨١٠ - وفي الفقرة ٣١، أوصى المجلس بأن تضع المحكمة خطة مشتريات فعالة تُناسب عملية تقليص الحجم واستراتيجية إنهاء العمليات وتُخفّض المهلة اللازمة لعملية الشراء.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة

الحالة: تجاوزتها الأحداث

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٨١١ - في ضوء الإغلاق الوشيك للمحكمة الجنائية الدولية لرواندا، لا تزال هناك إجراءات شراء قليلة جدا قيد التنفيذ، وستقدم الآلية الدعم لأي دعم للمشتريات المطلوبة خلال مرحلة تصفية المحكمة.

٨١٢ - وفي الفقرة ٤١، وافقت المحكمة على توصية المجلس بأن تُعيّن موظفا أقدم ليستعرض بانتظام أنشطة مديري النظم ذوي الأدوار المزدوجة، وذلك كإجراء مراقبة بهدف الحد من احتمالات الغش.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة  
الحالة: نُفِّذت  
الأولوية: متوسطة  
التاريخ المستهدف: لا ينطبق

٨١٣ - عدلت المحكمة حقوق مستخدمي نظام SUN في الوصول إليه بحيث لا يكون هناك لأي من المستخدمين، بمن فيهم مديرو النظام، أدوار مزدوجة بعد الآن.

سابع عشر - المحكمة الدولية لمحاكمة الأشخاص المسؤولين عن الانتهاكات الجسيمة للقانون الإنساني الدولي التي ارتكبت في إقليم يوغوسلافيا السابقة منذ عام ١٩٩١

ألف - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤<sup>(٥٠)</sup>

٨١٤ - يرد في الجدول ٤٦ أدناه موجز للحالة التي كان عليها تنفيذ التوصيات الرئيسية في آب/أغسطس ٢٠١٥.

الجدول ٤٦

حالة تنفيذ التوصيات الرئيسية

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نُفِّذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يحدد لها تاريخ مستهدف
قلم المحكمة	٣	-	٣	٣	-	-
المجموع	٣	-	٣	٣	-	-
النسبة المئوية	١٠٠		١٠٠			

٨١٥ - ويرد في الجدول ٤٧ أدناه موجز للحالة التي كان عليها تنفيذ التوصيات كافة في آب/أغسطس ٢٠١٥.

(٥٠) A/70/5/Add.14، الفصل الثاني.

## الجدول ٤٧

## حالة تنفيذ التوصيات كافة

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نفذت	التوصيات التي قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة الشؤون الإدارية	٢			٢	٢	
قلم المحكمة	٣			٣	٣	
المجموع	٥			٥	٥	
النسبة المئوية	١٠٠			١٠٠		

٨١٦ - وفي الفقرة ٢٣، وافقت المحكمة على توصية المجلس بأن تنفذ التدابير المتخذة لتخفيف من احتمالات وقوع مزيد من التأخير في إنجاز أنشطتها القضائية المتبقية.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨١٧ - تواصل المحكمة الدولية ليوغوسلافيا السابقة تنفيذ استراتيجية الإنجاز الخاصة بها.

٨١٨ - وفي الفقرة ٢٦، وافقت المحكمة على توصية المجلس بتحديث قوائم جرد المحفوظات والسجلات بهدف الحصول على إحصاءات دقيقة عن السجلات التي يتعين نقلها إلى آلية تصريف الأعمال المتبقية لتيسير تخطيط الموارد مثل حيز المكاتب والموظفين.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨١٩ - يواصل قسم المحفوظات والسجلات التابع للآلية العمل مع مكتب الرئيس، والدوائر ومكتب المدعي العام على استكمال عملية الجرد الكامل لجميع السجلات التي سيتم تحويلها إلى الآلية الدولية لتصريف الأعمال المتبقية. وتتوقع المحكمة أن تكتمل هذه العملية في الربع الأخير من عام ٢٠١٥.

٨٢٠ - وفي الفقرة ٢٩، وافقت المحكمة على توصية المجلس بأن تكفل أن ينتهي الفريق العامل المعني بالسجلات والمحفوظات من إعداد الخطة الشاملة لنقل محفوظات المحكمة وسجلاتها في غضون الفترة المحددة وإبلاغ تلك الخطة إلى الجهات المعنية للتنفيذ.

الإدارة المسؤولة: قلم المحكمة

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: عالية

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨٢١ - أنجز قسم المحفوظات والسجلات التابع للآلية مشروع خارطة طريق رفيعة المستوى لنقل محفوظات وسجلات المحكمة الدولية، ومن المقرر أن يُعرض المشروع على الفريق العامل المعني بالسجلات والمحفوظات في اجتماعه المقبل. وتتوقع المحكمة أن تُعتمد الخطة الشاملة وأن تواصل المحكمة تنفيذ نقل محفوظاتها وسجلاتها إلى آلية تصريف الأعمال المتبقية.

٨٢٢ - وفي الفقرة ٣٤، أوصى المجلس بأن تضمن المحكمة تسجيل المعلومات المتعلقة بسفر كبار مسؤوليها في نظام إدارة الغياب عن العمل، وإعداد تقارير نصف سنوية تُبين مبلغ الأموال المُنفقة على السفر في مهام رسمية وتقديمها إلى المكتب التنفيذي للأمين العام حسب ما تقتضيه المادة ٣-٤ المُعدّلة من الأمر الإداري المتعلق بالسفر في مهام رسمية (ST/AI/2013/3 و Amend.1).

الإدارة المسؤولة: شعبة الشؤون الإدارية

الحالة: قيد التنفيذ

الأولوية: متوسطة

التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨٢٣ - تتابع المحكمة الدولية المسألة مع المسؤولين المعنيين في الأمانة العامة للأمم المتحدة لتقرير انطباق نظام إدارة الغياب عن العمل على كبار مسؤوليها.

٨٢٤ - وفي الفقرة ٤٠، وافقت المحكمة على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) إنجاز دراسة لإيجاد أماكن مناسبة يُمكن أن تُخصص كموقع لأغراض استعادة القدرة على العمل بعد الكوارث، وتغيير المكان الحالي لموقع التخزين الاحتياطي للبيانات بالتعاون مع آلية تصريف الأعمال المتبقية؛ (ب) إعادة النظر في عملياتها لحو البيانات من معدات تكنولوجيا المعلومات والاتصالات لتشمل وجوب إعداد تقرير يُدرج الأصول المحدد التخلص منها ويُسجّل حالة عملية حو بيانات هذه الأصول.

الإدارة المسؤولة: شعبة الشؤون الإدارية  
 الحالة: قيد التنفيذ  
 الأولوية: متوسطة  
 التاريخ المستهدف: الربع الأخير من عام ٢٠١٥

٨٢٥ - أعدت المحكمة الدولية دراسة جدوى مرجعية بشأن الخيارات المتعلقة بمكان التخزين الاحتياطي للبيانات في خارج الموقع، وهي حالياً قيد النظر من قِبَل لجنة تكنولوجيا المعلومات والاتصالات. وتتوقع المحكمة الدولية أن تعتمد اللجنة الدراسة المرجعية خلال الأشهر المقبلة، تزامناً مع إغلاق مبنى إدارة المحكمة الدولية في المستقبل القريب وانتقال الموظفين والمعدات في وقت لاحق إلى مبناها الرئيسي.

باء - تنفيذ التوصيات الواردة في تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن الفترات المالية السابقة

٨٢٦ - أورد المجلس في مرفق تقريره عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ (A/70/5/Add.14، الفصل الثاني)، موجزا لحالة تنفيذ التوصيات المتبقية من الفترات المالية السابقة. ويلخص الجدول ٤٨ أدناه الحالة حتى آب/أغسطس ٢٠١٥ فيما يتعلق بالتوصية الوحيدة التي اعتبرها المجلس "قيد التنفيذ".

الجدول ٤٨

حالة تنفيذ التوصية المتبقية من الفترة السابقة التي اعتُبر في مرفق تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤ أنها لم تنفذ بشكل كامل

الإدارة المسؤولة	عدد التوصيات	التوصيات التي لم تُقبل	التوصيات التي نفذت	التوصيات قيد التنفيذ	التوصيات التي حدد لها تاريخ مستهدف	التوصيات التي لم يحدد لها تاريخ مستهدف
شعبة الشؤون الإدارية	١	-	١	-	-	-
المجموع	١	-	١	-	-	-
النسبة المئوية	١٠٠	-	١٠٠	-	-	-

تقرير مجلس مراجعي الحسابات عن فترة السنتين المنتهية في ٣١ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣<sup>(٥١)</sup>

٨٢٧ - في الفقرة ٣٨، وافقت المحكمة على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) استعراض فرادى الخطط المعتمدة لديها لاستعادة القدرة على العمل بعد الكوارث واختبارها ودمجها في خطة شاملة واحدة تأخذ في الاعتبار جميع نظم الأعمال الحيوية وتوابعها؛ (ب) إجراء استعراض دوري لسجلات مراجعة قواعد البيانات، وتحسين الرقابة على النظام من أجل حماية سجلات مراجعة الحسابات من أي تلاعب؛ (ج) عقد اجتماعات منتظمة على النحو المنصوص عليه في الاختصاصات من أجل استعراض مشاريع تكنولوجيا المعلومات والاتصالات وتحديد أولوياتها في حينه.

الإدارة المسؤولة:	شعبة الشؤون الإدارية
الحالة:	نُفِّذت
الأولوية:	متوسطة
التاريخ المستهدف:	لا ينطبق

٨٢٨ - اعتبر المجلس أن الجزأين (أ) و (ج) من هذه التوصية قد نُفِّذت تنفيذاً كاملاً. وفيما يتعلق بالجزء (ب) من التوصية، أجرت المحكمة مراجعة لسجلات التدقيق الموجودة لديها وقررت أن إزالة قدرات "الكتابة" في سجلات التدقيق من ملفات الموظفين من شأنها أن تحلّ المشكلة التي حددها المجلس. وقد قصرت المحكمة الآن امكانية الوصول للبيانات الخلفية في سجلات التدقيق على امكانية الاطلاع عليها فقط "للقراءة فقط"، وبالتالي، فلا يمكن التلاعب بها.

(٥١) A/69/5/Add.14، الفصل الثاني.